

证券代码：838357

证券简称：三浦车库

主办券商：中泰证券



三浦车库

NEEQ:838357

广东三浦车库股份有限公司  
Guangdong Sampu Garage Co.,Ltd.



年度报告

2022

### 公司年度大事记



2022 年 4 月，三浦车库荣获中国重型机械工业协会停车设备委员会颁发的“2021 年度机械式停车设备行业优秀会员单位领军企业”。



2022 年 10 月，三浦车库通过国家知识产权局复审，是“国家知识产权优势企业”，有效期三年。

总部经济认定企业/大雁名单		
序号	申报单位	认定类型
1	肇庆瑞士电测技术有限公司	工业总部
2	广东玛西尔电站科技有限公司	储能工业总部
3	广东三浦车库股份有限公司	储能工业总部
4	肇庆千江高新材料科技股份有限公司	储能工业总部
5	广东睿博德源科技有限公司	储能工业总部
6	广东顺航智能装备制造有限公司(肇庆装备制造研发大厦)	总部经济大厦
7	铂温(肇庆)实业发展有限公司(铂温国际大厦)	总部经济大厦

2022 年 11 月，三浦车库通过肇庆国家高新区经济贸易和科技局认定总部经济认定企业，公示“储备工业总部”。

2022年专精特新中小企业和2019年到期复核通过企业公示名单			
序号	名称	认定领域	所属行业
0001	肇庆市顺航智能装备制造有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0002	广东睿博德源科技有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0003	广东玛西尔电站科技有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0004	广东三浦车库股份有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0005	广东三浦车库股份有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0006	广东三浦车库股份有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0007	广东三浦车库股份有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0008	广东三浦车库股份有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0009	广东三浦车库股份有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业
0010	广东三浦车库股份有限公司	专精特新中小企业	专用设备制造业

2022 年 12 月，“助力双碳战略，迎接深绿时代”，三浦车库在年度 224 家高新技术企业中，获评 15 家“深绿企业”之一。

2022年广东省创新型中小企业名单	
15237	肇庆澳华铝业公司
15238	广东明源目业有限公司
15239	肇庆瑞利锂电科技有限公司
15240	金三江(肇庆)新材料股份有限公司
15241	肇庆恒泰电子有限公司
15242	广东恒泰电子有限公司
15243	广东瑞德源利科技有限公司
15244	肇庆中德实业有限公司
15245	广东三浦车库股份有限公司
15246	广东三浦车库股份有限公司
15247	肇庆瑞田仕业有限公司
15248	广东瑞合新材料科技有限公司
15249	广东瑞源锂电科技有限公司
15250	广东顺航智能装备制造有限公司
15251	广东嘉美好生态科技有限公司
15252	肇庆金瑞成金属铝材有限公司
15253	利昌铝业(肇庆)有限公司
15254	肇庆市高新区南方新材料有限公司

2022 年 12 月，三浦车库通过广东省工业和信息化厅公示，荣获“2022 年度广东省创新型中小企业”。



2022 年 12 月，三浦车库通过国家安全生产监督管理总局肇庆市应急管理协会复审，是“安全生产标准化三级企业”，有效期三年。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重大事件 .....	30
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	33
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	39
第八节	行业信息 .....	43
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	44
第十节	财务会计报告 .....	48
第十一节	备查文件目录 .....	152

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人苏农、主管会计工作负责人唐爱萍及会计机构负责人（会计主管人员）唐爱萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
技术革新风险	公司所处的机械式停车设备制造行业受新技术的影响较大。公司在发展过程中，一直重视新技术的使用，对制作设计产品进行改良和创新。但是，这些技术都存在更新换代的风险，如果企业的创新能力跟不上技术更新的速度，则会对企业的持续经营产生不利影响。
市场竞争风险	在国家、省、市支持停车场建设的诸多利好政策的推动与市场需求旺盛的刺激下，越来越多的中小企业进入停车设备制造行业，市场竞争日趋激烈，低价恶性竞争现象频现。如企业不能借助现有品牌及行业唯一一家新三板创新层企业公众公司等优势，快速、广泛推广公司核心技术产品，占领市场先机，一旦被其他企业模仿或超越，将错失快速发展的最佳时机，使企业在市场竞争中处于不利地位。

原材料价格波动风险	公司主要的原材料为钢材，报告期内，受全球“新冠”疫情影响，经济萧条，原材料价格涨跌波动大，如果公司未能及时采取措施应对原材料价格的波动，将对公司的盈利能力造成一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

**是否存在被调出创新层的风险**

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
三浦车库、股份公司、公司	指	广东三浦车库股份有限公司
中辰钢构	指	中辰科建（广东）集团有限公司（原：广东中辰钢结构有限公司，前身为：佛山市中辰钢结构有限公司）（同受实际控制人控制的公司）
China Star Construction	指	China Star Construction (Rwanda) Co.,Ltd.（中文名称：中辰建设（卢旺达）有限公司）（股东龚武哥哥龚文控股的公司）
浦银投资	指	肇庆市浦银投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东）
浦财投资	指	珠海市浦财投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东）
三浦云网	指	广东三浦云网智慧停车科技有限公司（控股子公司）
三浦云	指	广州三浦云智慧停车科技有限公司（全资子公司）
杏坛停车	指	佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司（控股子公司）
佛冈停车	指	佛冈智慧停车服务有限公司（控股子公司）
高要停车	指	肇庆市高要区智慧停车有限公司（参股子公司）
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
本期、报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东三浦车库股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Sampu Garage Co.,Ltd. Sampu
证券简称	三浦车库
证券代码	838357
法定代表人	苏农

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	黄静
联系地址	肇庆高新区临江工业园滨江大道兴隆三路（526238）
电话	0758-3982866
传真	0758-3982866
电子邮箱	82561868@qq.com
公司网址	www.sampu.net
办公地址	肇庆高新区临江工业园滨江大道兴隆三路
邮政编码	526238
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年11月12日
挂牌时间	2016年8月8日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-其他通用设备制造业-其他通用设备制造业（C3490）
主要产品与服务项目	智能化机械停车设备的技术研发、生产制造、销售、租赁与服务；软件开发；停车场服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	57,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（苏农、龚武）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（苏农，龚武），一致行动人为（浦银投资、浦财投资）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91441200680649419D	否
注册地址	广东省肇庆市高新区临江工业园 滨江大道兴隆三路	否
注册资本	57,600,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券	
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中泰证券	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张小惠	张健
	4 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	179,445,431.56	150,615,302.32	19.14%
毛利率%	17.34%	21.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,199,324.82	5,477,738.09	-41.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	613,534.79	3,935,322.29	-84.41%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.65%	6.48%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.70%	4.66%	-
基本每股收益	0.06	0.10	-40.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	243,191,276.90	269,983,299.63	-9.92%
负债总计	153,400,652.12	182,748,518.06	-16.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,789,319.79	86,705,994.97	2.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.51	1.99%
资产负债率%（母公司）	53.88%	67.25%	-
资产负债率%（合并）	63.08%	67.69%	-
流动比率	134.27%	122.47%	-
利息保障倍数	2.10	3.34	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-65,532,160.67	54,597,742.50	-
应收账款周转率	3.18	3.14	-
存货周转率	3.98	2.64	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.92%	50.05%	-
营业收入增长率%	19.14%	42.52%	-
净利润增长率%	-42.58%	44.34%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	57,600,000.00	57,600,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-28,481.56
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,093,123.50
委托他人投资或管理资产的损益	-1,526,513.78
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,033,410.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,325.44
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,539,212.72</b>
所得税影响数	-46,577.31
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,585,790.03</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

三浦车库是一家专注于智能化机械停车设备设计制造和服务的高新技术企业，行业是 C34 通用设备制造业。公司依托于自身专业的现代化管理优势、技术创新优势、人才队伍建设优势、品牌优势、渠道优势，坚持“安全第一、追求品质”的经营理念，不断进行技术创新与产品开发，专门为客户量身定制智能化立体车库解决方案，并通过自有生产工艺，定制化生产出多种型号的智能化立体停车设备产品，并以销售或租赁及维修保养等直销方式，获取收入。

具体来说，公司主要通过三方面获得营业收入，主要包括：公司通过向客户销售定制化的机械停车设备、以及智慧停车设备设施建设获得销售收入；公司通过向客户租赁机械停车设备获得设备租赁使用收入以及路边智慧停车租赁的停车费收入；公司通过向客户提供有偿的机械停车设备的维修保养服务获得服务收入。

2022 年，公司与高要区南岸城区路边停车建设项目特许经营权单位肇庆市高要区国有资产经营有限公司共同组建项目公司。项目公司通过支付固定费用获取特许经营使用权并向客户租赁路边智慧停车车位获得停车费收入。除此之外，报告期内，商业模式较上年度无其他重大变化。

报告期到披露日之间，公司商业模式无重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1. 2023 年 1 月，广东省工业和信息化厅公示 2022 年度专精特新中小企业名单，三浦车库通过审核。</p> <p>2. 2020 年 12 月 1 日，公司通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局三方复审，取得高新技术企业证书，有效期三年。</p>

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司围绕总体发展战略与经营目标，重点开展智能化立体停车设备新产品研发与产业化建设等工作。

#### 1、财务状况

报告期末，公司资产总额 243,191,276.90 元，比上年年末减少了 26,792,022.73 元，减幅 9.92%；负债总额 153,400,652.12 元，比上年年末减少了 29,347,865.94 元，减幅 16.06%；净资产总额 89,790,624.78 元，比上年年末增加 2,555,843.21 元，增幅 2.93%。总体来说，公司资产总额和负债总额都减少了，报告期末公司的资产负债率为 63.08%，比上年年末下降 4.61 个百分点，表明公司的偿债能力有所提升，公司整体财务状况良好，具体分析详见本节（三）财务分析。

#### 2、经营成果

报告期内归属于挂牌公司的净利润 2,912,343.21 元，较上期减少 42.58%，主要原因系报告期内营业收入、营业成本、销售费用、管理费用等变动所致，具体分析详见本节（三）财务分析。

#### 3、现金流量

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-65,532,160.67 元，比上期减少了 120,129,903.17 元，主要是因为公司上期存在多个跨年项目在本期验收确认收入，但是货款在上期基本已收完，所以导致本期销售商品收到的现金较少。

投资活动产生的现金流量净额为 19,184,334.83 元，较上期净流出减少 40,620,774.30 元，主要原因系本期购买理财与期货现金流净额比上期减少净支出 58,915,817.58 元；本期建设路边智慧停车设备导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期增加了 16,384,400.06 元。

筹资活动产生的现金流量净额为 11,638,881.69 元，较上期净流入增加 10,339,804.30 元，主要原因系本期根据公司经营情况调整银行贷款规模，本期取得借款收到的现金比上期增加 53,610,106.49 元；本期偿还债务支付的现金比上期增加 42,900,000.00 元所致。

### (二) 行业情况

随着国民经济的不断增长，据公安部统计，截至 2022 年 12 月，全国机动车保有量达 4.17 亿辆，增幅 5.6%，其中，新能源汽车持续爆发式增长，市场占有率达到 25.60%，机动车存量巨大，停车位供给严重不足，停车难成为了制约城市交通发展的严重问题，另一方面，我国城市用地紧缺，而普通的平面

停车场占地面积大，用地成本高，在用地集约化的背景下，机械式停车设备优势明显，立体车库行业在这种背景下应运而生。由于智能立体车库在占地面积少、空间利用率高、建设周期短、投入成本不大、停车效率及智能化程度高等方面具有诸多优势，可有效缓解城市停车难的现状，因而国家近年来制定了大量的政策鼓励和支持立体车库产业的发展，各地政策的落实出台，更进一步推动了立体车库行业进入快速发展阶段。

2019年7月30日，中共中央政治局召开会议，释放出多个重磅信号，此次会议提出实施城镇老旧小区改造、城市停车场、城乡冷链物流设施建设等补短板工程，加快推进信息网络等新型基础设施建设，值得注意的是，“停车场建设”作为补短板工程，首次在政治局会议中提出，国家主席习近平总书记在会议中明确指出，加快推动城市停车设施建设。

2021年，国务院办公厅转发国家发改委等部门《关于推动城市停车设施发展意见的通知》国办函（2021）46号中提出：“城市停车设施是满足人民美好生活需要的重要保障，也是现代城市发展的重要支撑。”作为新基建的重点内容之一，停车设施成为行业新宠。

但随着停车需求缺口的加剧，国家、省、市政策的助力，进入此行业的企业越来越多，因而行业竞争激烈，技术门槛不高的产品，将迎来价格战。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	24,769,122.64	10.19%	52,967,278.99	19.62%	-53.24%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	59,219,165.95	24.35%	43,901,534.34	16.26%	34.89%
存货	21,380,942.87	8.79%	53,180,782.42	19.70%	-59.80%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	48,830,768.51	20.08%	30,426,328.75	11.27%	60.49%
在建工程	4,900,391.70	2.02%	5,489,844.85	2.03%	-10.74%
无形资产	62,288,752.71	25.61%	15,854,895.63	5.87%	292.87%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	37,900,000.00	15.58%	37,900,000.00	14.04%	-
长期借款	14,610,106.49	6.01%	7,000,000.00	2.59%	108.72%

交易性金融资产	-	-	45,000,000.00	16.67%	-
衍生金融资产	4,906,659.00	2.02%	784,290.00	0.29%	525.62%
预付款项	512,355.29	0.21%	6,358,853.64	2.36%	-91.94%
其他应收款	5,413,324.35	2.23%	2,755,869.99	1.02%	96.43%
其他流动资产	6,016,493.64	2.47%	8,807,589.81	3.26%	-31.69%
使用权资产	1,584,169.70	0.65%	1,578,230.57	0.58%	0.38%
长期待摊费用	1,287,501.38	0.53%	535,549.87	0.20%	140.41%
递延所得税资产	2,081,629.16	0.86%	1,470,000.77	0.54%	41.61%
其他非流动资产	-	-	872,250.00	0.32%	-100.00%
应付账款	26,267,054.30	10.80%	35,472,952.30	13.14%	-25.95%
合同负债	6,168,803.11	2.54%	77,535,176.77	28.72%	-92.04%
应付职工薪酬	3,344,456.57	1.38%	4,469,127.77	1.66%	-25.17%
应交税费	5,021,530.19	2.06%	7,161,272.91	2.65%	-29.88%
其他应付款	1,862,861.32	0.77%	1,221,000.00	0.45%	52.57%
一年内到期的非流动负债	9,844,722.13	4.05%	2,436,558.39	0.90%	304.04%
其他流动负债	618,055.60	0.25%	8,341,471.19	3.09%	-92.59%
租赁负债	844,319.14	0.35%	1,210,958.73	0.45%	-30.28%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金 24,769,122.64 元，较上年期末的 52,967,278.99 元减少了 28,198,156.35 元，减幅 53.24%，主要原因系公司上期存在多个跨年项目在本期验收确认收入，但是货款在上期基本已收完，所以导致本期销售商品收到的现金大幅减少所致。

2、报告期末，应收账款 59,219,165.95 元，较上年期末的 43,901,534.34 元增加了 15,317,631.61 元，增幅 34.89%，主要原因系公司本期营业收入增加，导致信用期内应收账款增加。

3、报告期末，存货 21,380,942.87 元，较上年期末的 53,180,782.42 元减少了 31,799,839.55 元，减幅 59.80%，主要原因系公司本期跨年在建项目减少所致。

4、报告期末，固定资产 48,830,768.51 元，较上年期末的 30,426,328.75 元增加了 18,404,439.76 元，增幅 60.49%，主要原因系公司本报告期末把在建的路边智慧停车项目转为固定资产所致。

5、报告期末，无形资产 62,288,752.71 元，较上年期末的 15,854,895.63 元增加了 46,433,857.08 元，增幅 292.87%，主要原因系公司本报告期智慧停车项目的特许经营权增加所致。

6、报告期末，长期借款 14,610,106.49 元，较上年期末的 7,000,000.00 元增加了 7,610,106.49 元，增幅 108.72%，主要原因系公司根据本期的经营情况增加银行贷款规模，有利于公司的发展运作所致。

7、报告期末，交易性金融资产 0 元，较上年期末的 45,000,000.00 元减少了 45,000,000.00 元，主要原因系公司本期将暂时性闲置的银行理财产品提取出来，用于企业的日常经营生产中所致。

8、报告期末，衍生金融资产 4,906,659.00 元，较上年期末的 784,290.00 元增加了 4,122,369.00 元，增幅 525.62%，主要原因系公司本期增加了购买套期保值的期货所致。

9、报告期末，预付款项 512,355.29 元，较上年期末的 6,358,853.64 元减少了 5,846,498.35 元，减幅 91.94%，主要原因系公司本期已经通过套期保值的方法锁定钢材的价格，减少了钢材现货订单的预付款项所致。

10、报告期末，其他应收款 5,413,324.35 元，较上年期末的 2,755,869.99 元增加了 2,657,454.36 元，增幅 96.43%，主要原因系公司本期为了拓展业务的需求，增加了项目的履约保证金所致。

11、报告期末，其他流动资产 6,016,493.64 元，较上年期末的 8,807,589.81 元减少了 2,791,096.17 元，减幅 31.69%，主要原因系公司本期期末累计未验收项目预缴增值税较上年同期减少所致。

12、报告期末，长期待摊费用 1,287,501.38 元，较上年期末的 535,549.87 元增加了 751,951.51 元，增幅 140.41%，主要原因系公司办公室装修的费用增加以及子公司的智慧停车运营服务费增加摊销所致。

13、报告期末，递延所得税资产 2,081,629.16 元，较上年期末的 1,470,000.77 元增加了 611,628.39 元，增幅 41.61%，主要原因系公司本期的可抵扣亏损比上年同期多，导致了递延所得税资产的增加。

14、报告期末，其他非流动资产 0 元，较上年期末的 872,250.00 元减少了 872,250.00 元，主要原因系公司本期没有预付生产设备款项所致。

15、报告期末，合同负债 6,168,803.11 元，较上年期末的 77,535,176.77 元减少了 71,366,373.66 元，减幅 92.04%，主要原因系上期存在多个跨年项目在本期验收确认收入，导致合同负债减少。

16、报告期末，其他应付款 1,862,861.32 元，较上年期末的 1,221,000.00 元增加了 641,861.32 元，增幅 52.57%，主要原因系公司本期为了发展智慧停车业务收到相关合作公司的项目保证金所致。

17、报告期末，一年内到期的非流动负债 9,844,722.13 元，较上年期末的 2,436,558.39 元增加了 7,408,163.74 元，增幅 304.04%，主要原因系公司本期的一年内到期的长期借款增加所致。

18、报告期末，其他流动负债 618,055.60 元，较上年期末的 8,341,471.19 元减少了 7,723,415.59 元，减幅 92.59%，主要原因系公司本期预收的合同负债的相关税金比去年同期少所致。

19、报告期末，租赁负债 844,319.14 元，较上年期末的 1,210,958.73 元减少了 366,639.59 元，减幅 30.28%，主要原因系公司本期将一年内的租赁负债调整到一年内到期的非流动负债所致。



## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	179,445,431.56	-	150,615,302.32	-	19.14%
营业成本	148,321,483.07	82.66%	118,961,735.25	78.98%	24.68%
毛利率	17.34%	-	21.02%	-	-
销售费用	3,880,239.73	2.16%	4,533,445.37	3.01%	-14.41%
管理费用	12,683,035.21	7.07%	11,338,491.57	7.53%	11.86%
研发费用	10,166,178.81	5.67%	9,816,115.35	6.52%	3.57%
财务费用	2,379,757.94	1.33%	2,097,251.30	1.39%	13.47%
信用减值损失	-1,820,657.37	-1.01%	-583,560.08	-0.39%	-
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	1,526,941.84	0.85%	2,089,175.30	1.39%	-26.91%
投资收益	-1,526,513.78	-0.85%	2,087,722.07	1.39%	-173.12%
公允价值变动收益	3,033,410.00	1.69%	-1,267,900.00	-0.84%	-
资产处置收益	-28,481.56	-0.02%	22,539.95	0.01%	-226.36%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,354,693.15	1.31%	4,592,947.31	3.05%	-48.73%
营业外收入	176,867.80	0.10%	18,535.66	0.01%	854.20%
营业外支出	209,193.24	0.12%	72,973.31	0.05%	186.67%
净利润	2,912,343.21	1.62%	5,071,785.83	3.37%	-42.58%

#### 项目重大变动原因：

1、销售费用：销售费用较上年同期减少了 653,205.64 元，减幅 14.41%，主要原因系：

1) 广告费较上年同期降低 238,663.88 元，减幅 62.88%。主要原因系上期公司为了使得公司的主打产品机械式停车库和智慧停车设备在社会及市场上得到广泛的认知及推广，拍摄了一些推广广告视频，增加了广告费用的投入，而本报告期公司的产品已经得到了市场与客户的认可，无需投入此项费用所致。

2) 售后服务较上年同期减少了 389,542.01 元，减幅 87.12%，主要原因系上期公司为了增强公司在客户中的口碑，免费为客户升级产品，同时为后面承接车库维保奠定基础，而本期没有。

2、管理费用：管理费用较上年同期增加了 1,344,543.64 元，增幅 11.86%，主要原因系：

1) 业务招待费较上年同期增加了 854,662.20 元，增幅 69.73%，主要原因系公司本期为了提高销售业绩增加了业务招待费用的报销额度。

2) 办公费较上年同期增加了 146,383.06 元，增幅 31.80%，主要原因系本期营业收入的增加，相关

的办公业务的支出也相对增加所致。

3) 差旅费较上年同期减少了 38,004.61 元, 减幅 33.27%, 主要原因系本期新冠疫情比较严重, 相关管理人员的外出差旅次数和费用减少所致。

3、信用减值损失: 信用减值损失较上年同期计提增加了 1,237,097.29 元, 主要原因系公司本期应收账款比上年同期增加, 期末计提坏账较多所致。

4、投资收益: 投资收益较上年同期减少了 3,614,235.85 元, 减幅 173.12%, 主要原因系公司在本报告期内购买了投资产品, 从而产生的收益亏损所致。

5、公允价值变动收益: 公允价值变动收益较上年同期增加了 4,301,310.00 元, 主要原因系本期公司为了业务发展需求, 增加了衍生金融资产的购买, 其年末公允价值发生变动所致。

6、资产处置收益: 资产处置收益较上年同期减少了 51,021.51 元, 主要原因系本期公司出售废旧固定资产取得收入减少所致。

7、营业外收入: 营业外收入较上年同期增加了 158,332.14 元, 增幅 854.20%, 主要原因系本期无需支付的负债增加所致。

8、营业外支出: 营业外支出较上年同期增加了 136,219.93 元, 增幅 186.67%, 主要原因系本期对外捐赠的支出增加所致。

## (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	178,892,783.43	150,039,074.19	19.23%
其他业务收入	552,648.13	576,228.13	-4.09%
主营业务成本	147,858,593.62	118,459,867.10	24.82%
其他业务成本	462,889.45	501,868.15	-7.77%

### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
钢结构件销售收入	104,434.51	76,483.97	26.76%	-78.40%	-78.65%	0.86%
机械式停车库销售收入	159,951,296.37	132,957,071.18	16.88%	10.54%	16.61%	-4.32%

机械式停车库维保收入	5,010,707.14	3,802,459.68	24.11%	29.02%	35.26%	-3.50%
智慧停车销售	10,038,372.35	7,757,671.35	22.72%	-	-	-
停车费	3,787,973.06	3,264,907.44	13.81%	393.86%	190.88%	60.15%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
国内-华南地区	138,425,531.78	112,377,202.66	18.82%	-2.73%	-0.05%	-2.17%
国内-西南地区	136,425.98	108,497.43	20.47%	-94.69%	-94.40%	-4.08%
国内-华中地区	23,252,866.06	20,537,988.39	11.68%	995.27%	1,249.57%	-16.64%
国内-华东地区	17,630,607.74	15,297,794.59	13.23%	387.38%	398.21%	-1.89%

## 收入构成变动的的原因：

本期公司业务稳定增长，营业收入比上年同期增加了 28,830,129.24 元，增幅 19.14%，除新增的智慧停车销售收入和停车费由试运行转正式运行收入增长较快外，其余产品稳定增长。公司的客户主要集中在华南地区，华南地区的业务变化不大；本期在华东和华中地区业务增长较快，主要系由于我司在该地区增派销售人员加大对产品推销力度所致。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	佛冈县城市管理和综合执法局	27,823,973.54	15.51%	否
2	湖南路路通泊车管理有限公司	22,724,231.37	12.66%	否
3	佛山市顺德区北滘镇顺北安防工程有限公司	22,086,608.34	12.31%	否
4	肇庆市高要区中医院	21,612,232.69	12.04%	否
5	安徽凯旋智能停车设备有限公司	14,433,636.90	8.04%	否
合计		108,680,682.84	60.56%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	佛山市骏洋钢铁贸易有限公司	5,928,227.72	5.58%	否
2	佛山市峰兆五金机电有限公司	5,856,742.16	5.51%	否
3	佛山市天海智能停车管理有限公司	4,883,621.80	4.60%	否
4	上海闽路润贸易有限公司	4,251,052.00	4.00%	否
5	广东广亿供应链管理有限公司	4,024,526.72	3.79%	否
合计		24,944,170.40	23.48%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-65,532,160.67	54,597,742.50	
投资活动产生的现金流量净额	19,184,334.83	-21,436,439.47	-
筹资活动产生的现金流量净额	11,638,881.69	1,299,077.39	795.93%

#### 现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-65,532,160.67 元，比上期减少了 120,129,903.17 元，主要是因为公司本期由于成本费用的增加，净利润比上年同期减少了，同时上期存在多个跨年项目在本期验收确认收入，但是货款在上期基本已收完，所以最终导致本期销售商品收到的现金较少。

本期经营活动产生的现金流量净额与净利润差异 68,444,503.88 元，主要是本期折旧与摊销 4,103,979.13 元，存货减少 31,799,839.55 元，经营性应收项目增加 17,752,117.79 元，经营性应付项目减少 88,439,696.10 元等导致。

2、投资活动产生的现金流量净额为 19,184,334.83 元，较上期净流出减少 40,620,774.30 元，主要原因系本期购买理财与期货现金流净额比上期减少净支出 58,915,817.58 元；本期建设路边智慧停车设备导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期增加了 16,384,400.06 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 11,638,881.69 元，较上期净流入增加 10,339,804.30 元，主要原因系本期根据公司经营情况调整银行贷款规模，本期取得借款收到的现金比上期增加 53,610,106.49 元；本期偿还债务支付的现金比上期增加 42,900,000.00 元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

广东三浦云网智慧停车科技有限公司	控股子公司	科技推广和应用服务业	5,000,000.00	8,917,912.92	592,491.76	3,287,330.17	-938,849.02
广州三浦云智慧停车科技有限公司	控股子公司	研究和试验发展	1,000,000.00	2,062,046.43	1,837,692.77	1,500,000.00	854,004.00
佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司	控股子公司	停车场运营服务	1,000,000.00	498,903.77	498,903.77	-	-1,096.23
佛冈智慧停车服务有限公司	控股子公司	停车场运营服务	1,000,000.00	-	-	-	-
肇庆市高要区智慧停车有限公司	参股公司	停车场运营服务	1,000,000.00	47,903,466.93	479,248.40	500,642.89	-520,751.60

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

#### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

#### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

**(五) 研发情况****研发支出情况:**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	10,166,178.81	9,816,115.35
研发支出占营业收入的比例	5.67%	6.52%
研发支出中资本化的比例	-	-

**研发人员情况:**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科以下	29	28
研发人员总计	29	28
研发人员占员工总量的比例	10.86%	9.18%

**专利情况:**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	120	107
公司拥有的发明专利数量	6	3

**研发项目情况:**

产品的不断创新是公司不断前行的基础，公司在科技研发方面不断加大投入，对公司的品牌塑造、产业转型、人才培养方面都具有积极的意义。截止本报告期期末，公司从事研发和技术创新活动的科技人员共 28 人，2022 年公司共开展 9 项研发项目：

- 1、巷道堆垛式立体车库；
- 2、重列式自动横移机器人车库；
- 3、抱夹式搬运器的研发；
- 4、双电机同步驱动机器人车库的研发；
- 5、超重载全自动横移传动机构的立体车库的研发；
- 6、具有全自动提升传动机机构的立体车库；
- 7、商用车立体停车设备的智能管控服务系统的研发；
- 8、托辊式搬运交换立体车库的研发；
- 9、高强度抗震新型密集塔车库的研发。

公司加强科研合作，先后成立了广东省智能立体车库工程技术研究中心、广东省省级企业技术中心，科技优势形成的核心竞争力将有利于公司不断拓展销售渠道，提高用户停车使用安全及用户体验，强化车库智能化程度，不断的提高立体车库的安全性能，使得产品性能优异，扩大市场份额。保证未来的现金流入，对生产经营具有积极影响。

**(六) 审计情况****1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

**2. 关键审计事项说明**

√适用 □不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	<p>三浦车库公司主要从事智能化机械停车设备的技术研发、生产制造、销售、租赁与服务；钢结构件设计、生产与销售。钢结构件在货物发出并经客户签收确认时确认收入。机械式停车设备以经项目所在地特种设备安全检测研究院检测合格或与客户办理移交报告时确认收入。由于收入是公司的关键业务指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取样本，检查关键的销售合同以识别相关条款，评价三浦车库收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 在抽样的基础上，根据商品的交易特点和性质，钢结构业务将本年度记录的收入核对至相关的合同、出库单、签收单等支持性文件；立体车库业务将本年度记录的收入核对至验收报告等支持性文件，以评价收入是否按照三浦车库的会计政策予以确认；</p> <p>(4) 结合期末应收账款对本期收入发生额进行函证，评价不同销售模式下销售收入确认的真实性；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后记录的销售收入，执行截止测试程序，评价三浦车库公司销售收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

**1、重要会计政策变更**

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理



解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

## ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

### (2) 执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

## 2、重要会计估计变更

本报告期未发生此事项。

## (八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期公司新增合并财务报表范围内子公司：佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司、佛冈智慧停车服务有限公司、肇庆市高要区智慧停车有限公司。

## (九) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努



力履行、积极承担企业的社会责任，将社会责任意识融入到企业发展实践中，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

公司自 2017 年 6 月起联合肇庆市高新区广电中心，共同帮扶怀集县山区因病致穷的贫困家庭，使其实现脱贫。

## 2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

2022 年 1 月，公司响应肇庆正隆居委微心愿活动，捐助爱心基金 1500 元。

2022 年 3 月，公司向高要政府捐赠疫情物资，价值近 100808.30 元。

2022 年 5 月，公司探访龙湖居委孤寡老人、因病致穷家庭，捐赠生活物品及慰问金 3745.90 元。

2022 年 5 月，公司响应肇庆一元爱心倡议书，捐助爱心基金 1000 元。

2022 年 8 月，公司组织夏日送清凉活动，购买福利物资 3394 元。

2022 年 9 月，公司爱心助学肇庆高新区越南侨友会贫困大学生 5000 元。

2022 年 10 月，公司向邵阳商会捐赠疫情善款 1 万元。

2022 年 10 月，公司向华南理工大学教育发展基金会资助贫困学子重大疾病救助基金 1 万元。

2022 年 11 月，公司向高新区教育局捐赠疫情物资，价值 5 万元。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好；经营管理层、核心队伍人员稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

### 1、营业能力方面

报告期公司营业收入为 179,445,431.56 元，较上期增长 19.14%，表示公司的订单持续增长，前景良好。

### 2、偿债能力方面

报告期末，公司资产总额 243,191,276.90 元，负债总额 153,400,652.12 元，资产负债率是 63.08%，比上年同期减少 4.61 个百分点；归属于挂牌公司股东的净资产总额 88,789,319.79 元，比期初增加 2,083,324.82 元，增幅 2.40%。总体来说，公司有稳定的业务来源，偿债能力有所上升。

### 3、现金流量方面

公司货币资金期末余额为 24,769,122.64 元，可以满足未来一定时期的现金需求，因此不存在由于现金流量不足对持续经营产生影响的情况。

综上，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### (一) 行业发展趋势

市场前景广阔：近年来，汽车保有量的持续增长，国家政策的鼓励支持，市场和社会双管需求带动对停车位的需求稳步增加。原有车位的配比严重不足，我国停车位数量存在着巨大的缺口，如何解决刚性停车需求和实际停车空间的矛盾，按需因地制宜地建造立体车库势必成为缓解停车难问题的国力国策。

近两年国家出台的鼓励立体车库行业的发展政策就有：国家发改委、住建部、财政部、国土部等有关部委相继颁发了《关于加强城市停车设施建设的指导意见》、《城市停车设施规划导则》、《城市停车设施建设指南》、《关于加强城市停车设施管理的通知》、《城市停车场建设专项债券发行指引》、《加快城市停车场建设近期工作要点与任务分工的通知》、《关于进一步完善城市停车场规划建设及用地政策的通知》、《关于统筹加快推进停车场与充电基础设施一体化建设的通知》、《关于推动城市停车设施发展的意见》等多项利好政策，政策明确提出要合理配置停车设施，提高空间利用效率，促进土地节约集约利用，充分挖潜利用地上地下空间；鼓励社会资本参与，加快城市停车场建设，逐步缓解停车难问题……这些都将推动立体车库行业进一步发展。未来停车设备行业，人机交互和人工智能是重点发展方向，据今停车行业已经成为突破百亿元大关，发展全自动、多品种、多元化、高智能的智慧停车方案将成为主流。

2019年7月30日，根据中共中央政治局会议内容，国家已经将停车场建设作为“补短板、惠民生、增后劲、进一步扩大有效投资”的重要领域，政策支持力度还有望不断加大。

2019年9月11日，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，会议确定，根据地方重大项目建设需要，按规定提前下达2020年专项债部分新增额度，确保2020年初即可使用见效，并扩大使用范围，重点用于铁路、轨道交通、停车场等交通基础设施建设。

2021年，国务院办公厅转发国家发改委等部门《关于推动城市停车设施发展意见的通知》国办函（2021）46号中提出：“城市停车设施是满足人民美好生活需要的重要保障，也是现代城市发展的重要支撑。”作为新基建的重点内容之一，停车设施成为行业新宠。

2022年，1月18日，国务院公布《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》。规划要求：创新运营管理模式，推动发展智能公交、智慧停车、智慧安检；推广低碳设施设备，规划建设便利高效、适度超前的充换电网络，重点推进交通枢纽场站、停车设施、公路服务区等区域充电设施设备建设；建立绿色低碳交通激励约束机制，分类完善通行管理，停车管理等措施。由此可见，立体车库、智慧停车市场前景非常广阔。

客户类型将发生变化：当前，停车设备行业的主要客户是房地产业，近年来随着房地产行业增速放缓，其对立体车库的需求也将大幅下滑；相反，公共配置的立体车库需求将不断上升，如医院、酒店、事业单位等一般处于城市中心，停车需求巨大而土地资源稀缺。立体车库设备需求热点与客户正在逐步从住宅配套向公共配套转移。

行业格局最终将高度集中化：立体车库行业的广阔前景吸引了一大批中小企业进入，厂家增多、产品种类增多、机械和信息化的融合加快，说明停车设备行业进入了高速发展阶段，市场竞争非常激烈，随着政策催化作用显现，短期内立体车库行业集中度仍将下降，但随着行业逐步规范、市场竞争不断加剧，丛林法则作用下，小企业出局、核心厂商成为市场主导，行业将呈现高集中度格局。

产品技术要求越来越高：立体车库作为一项国计民生的产品，人们对其现代化操作与管理、运行速度与稳定等要求都会越来越高，这也将促使立体车库企业不断进行技术创新，日新月异的高新技术与信息技术将不断应用于立体车库行业。

随着科技的进步、停车供需缺口的矛盾，停车领域的智能化改造需求走向“智慧城市”、“智慧交通”的未来导向。无人化、人性化、联网化、定制化，这四个方面将成为未来行业发展主流。

## （二） 公司发展战略

1. 经营模式方面：公司积极响应政府政策及社会需求，将联合各停车场投资主体，成立停车场运营管理公司，打造新的商业模式，获取新的利润增长点，逐步形成产品销售、投资运营为一体的综合性经营模式。

2. 技术创新方面：继续加大产品研发费用投入，重点对垂直升降、垂直平移式停车设备进行技术升级与改造，同步加快“快充大巴车库”研发落地，打造公司新的技术优势。

3. 产品推广方面：根据以新产品推广为引领，增强产品盈利能力为核心的指导思想，重点做好“充电式立体车库”的市场推广计划，抓住国内新能源汽车快速增长的市场机会，重点解决核心城市目前存在的停车难与充电难的矛盾，让公司成为行业杰出的新能源车库制造商。

(1) 公司将继续通过新产品引领市场，重点推广新能源充电车库、机器人车库、智能塔库三大产品，尤其要加大力度推广“新能源充电车库”，着重解决核心城市目前存在的停车难与充电难的矛盾。

(2) 公司将继续加大研发投入，不断优化、升级产品的自动化、智能化程度，使产品无论在速度、稳定性能还是智能方面能始终保持着行业领先地位，给停车者更便捷、高效的停车，给用户创造更好的停车体验，让广大人民群众更加认可整个绿色环保的立体车库行业。

## （三） 经营计划或目标

2023 年公司计划多区域、多角度、多渠道进入停车场管理与运营的后市场服务，在停车场建设项目上开展深度合作，为后续的综合经营模式奠定基础。公司积极响应政府政策及社会需求，与各投资主体及运营商合作，通过融资租赁模式、PPP 项目运营模式、老旧小区车位地产模式等，共同打造智慧城市停车示范项目，提升公司产品的品牌知名度和市场竞争力。该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 不确定性因素

1、目前行业低价恶性竞争非常激烈，尽管公司有诸多优势，近几年业绩一直保持着快速增长，但如果将来在激烈的市场竞争中不能及时调整战术，不能借助企业已成为公众公司，具有吸收资本市场资金、资源的优势，快速扩张市场，仅通过自身积累的方式缓慢发展，将逐步丧失在行业中既有的优势，错失提高市场占有率的发展契机，使公司在市场竞争中处于不利地位。

2、公司目前仍是制造型企业，直接材料成本占比达约 50%，公司若不能采取套期保值等方式保持原材料价格，或将成本变动及时转嫁给下游客户，公司的利润将受一定影响。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

(一) 实际控制人不当控制风险：公司实际控制人为苏农和龚武，二人分别直接持有公司 31.55%、21.10%的股份，并通过珠海市浦财投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“浦财投资”）、肇庆市浦银投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“浦银投资”）分别间接持有公司 9.57%、6.18%股份，二人直接及间接合计持有公司 68.40%的股份。若实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：股份公司成立后，公司形成了较科学的公司治理体系，制定了《公司章程》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《独立董事工作制度》、《独董津贴管理办法》等公司治理制度，从而在制度和程序上可以保障其他股东的权益。实际控制人还通过主动加强与券商、律师事务所、会计师事务所等合作单位的沟通学习，参加专业培训，引进外部高级管理人才等方式，不断提升自身的管理水平，以规避和降低不当控制的风险。

(二) 技术革新的风险：公司所处的机械式停车设备制造行业受新技术的影响较大。公司在发展过程中，一直持续重视新技术的使用，对产品不断进行改良和创新。但是，这些技术都存在更新换代的风险，如果企业的创新能力跟不上技术更新的速度，则会对企业的持续经营产生不利影响。

应对措施：为确保公司技术的先进性，在报告期内公司引进了部分技术人员，同时对现有技术人员进行外派学习及不定期内部培训，并与上海交大、湖南大学高校博士团队保持合作关系，使技术人员对技术的先进性保持高度敏感；公司及时应用新的技术，如互联网在立体车库上的使用，立体车库与充电桩、新能源设施的结合等。

(三) 市场竞争风险：在国家、省、市支持停车场建设的诸多利好政策的推动与市场需求旺盛的刺激下，越来越多的中小企业进入停车设备制造行业，市场竞争日趋激烈，低价恶性竞争现象频现。如企业不能借助现有品牌优势及行业唯一一家新三板创新层公众公司等优势，快速、广泛推广公司核心技术

产品，占领市场先机，一旦被其他企业模仿或超越，将错失快速发展的最佳时机，使企业在市场竞争中处于不利地位。

应对措施：充分发挥公众公司优势，努力提高服务和技术的先进性，开展多途径融资，继续加大研发、品牌推广投入，加强销售队伍建设，多方联合停车场投资主体，拓宽销售渠道，做深做细华南市场，扩展至西南、华中市场，占领更多市场资源，创造更多的利润回馈企业、股东及社会，使企业在激烈的行业竞争中占据牢固地位。

（四）原材料价格波动风险：公司主要的原材料为钢材，报告期内，受全球“新冠”疫情影响，经济萧条，原材料价格涨跌波动大，如果公司未能及时采取措施应对原材料价格的波动，将对公司的盈利能力造成一定的影响。

应对措施：1、供应商成本链管理，与主要供应商建立更加紧密的合作关系，推动供应方加强成本管理，使整个供应链共同在成本上下工夫，以达到降低成本、提高效益的目的；2、加强成本管控工作，合理制定原材料消耗额度，健全产品、产量、品种、质量、原材料消耗记录，同时增强员工的成本意识，进一步精益生产，减少废品损失；3、调整产品结构，适当地调整产品销售价格；4、通过套期保值方式，与专业期货公司合作，锁定全年原材料的平均价格。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无



## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	1,368,154.75	1,368,154.75	1.52%

公司于 2014 年 5 月与海口市美兰区招商建设投资有限公司签订关于水滨花园市政拆迁安置房项目（地下室立体车库）设备设施合同，因履行过程中的合同纠纷未达成一致，海口市美兰区招商建设投资有限公司向海南省海口市美兰区人民法院起诉，对方起诉金额为 1,368,154.75 元。本案于 2022 年 2 月 18 日开庭，2022 年 6 月 8 日收到海口市美兰区人民法院民事判决书判决支持原告部分诉求，判令我司返还预付款 1,228,500，承担相应利息及案件受理费 16,960.75 元。我司不服提起上诉，二审于 2023 年 2 月 21 日开庭，现二审判决结果暂未出。

**本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项****2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

**(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
销售产品、商品，提供劳务	5,000,000.00	38,064.60
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-

**企业集团财务公司关联交易情况**

□适用 √不适用

**(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项**

事项类型	临时公告披露时间	交易/投资/合并 标的	交易/投资/合并 对价	是否构成关联 交易	是否构成重大 资产重组
对外投资	2021 年 12 月 27 日	套期保值	15,884,563.00	否	否
对外投资	2021 年 12 月 27 日	工行理财	30,000,000.00	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

本公司套期保值的主要目的在于充分利用期货市场规避风险和价格发现功能，规避交易商品价格风险，公司使用自有资金，投资于国家政策允许的与公司经营相关的大宗商品原材料，包括但不限于螺纹钢、热轧卷板等，年度内预计投资资金不超过 1000 万元（含 1000 万元，但不包括交割当期头寸而支付的全额保证金在内）。在上述资金额度内，资金可以滚动使用。为充分利用期货市场规避风险和价格发现功能，规避交易商品价格风险，开展套期保值业务，将对公司稳定原材料价格产生积极的影响。报告期公司实际购买期货 15,884,563.00 元，出售期货 11,762,194.00 元，报告期期末持有期货 4,906,659.00 元，产生投资收益-1,834,545.83 元，公允价值变动收益 3,033,410.00 元。

本公司银行理财的主要目的为提高公司资金使用效率，合理利用在经营过程中暂时闲置的自有资金，在不影响日常经营资金使用的前提下，利用闲置自有资金适时购买安全性高、流动性好、低风险的短期银行理财产品 and 国债。报告期公司实际购买银行理财 30,000,000.00 元，出售银行理财 75,000,000.00 元，报告期期末持有银行理财 0 元，产生投资收益 308,032.05 元。

## (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年2月28日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

## 承诺事项详细情况:

2016年2月28日,公司控股股东、实际控制人苏农与龚武共同出具了《关于避免同业竞争承诺函》:本人(企业)郑重声明,截至本承诺函签署日,本人(企业)及本人(企业)控制的其他企业未从事与三浦车库及其下属企业主营业务构成实质竞争的业务。本人将不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或持有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接从事、参与与三浦车库及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务或活动(包括但不限于研制、生产和销售与三浦车库及其下属企业研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品以及以任何方式为三浦车库及其下属企业的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助);保证将采取合法及有效的措施,促使本人控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事、参与与三浦车库及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务或活动。在报告期内均严格履行了上述承诺,没有任何违背。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
建筑物	固定资产	抵押	22,369,118.28	9.20%	公司在工商银行的借款抵押
土地	无形资产	抵押	15,346,705.26	6.31%	公司在工商银行的借款抵押
货币资金	其他货币资金	质押	1,149,428.00	0.47%	履约保函保证金
货币资金	其他货币资金	共管资金	5,710,787.80	2.35%	监管专用户资金
<b>总计</b>	-	-	44,576,039.34	18.33%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响:

公司结合运营需求,以上述资产抵押、质押的方式,取得部分流动资金,用于补充公司正常运营资金,对公司的经营起到积极作用,无其他不利影响。



## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,424,150	23.31%	6,845,244	20,269,394	35.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,427,250	2.48%	5,967,500	7,394,750	12.54%	
	董事、监事、高管	764,700	1.33%	883,101	1,647,801	2.86%	
	核心员工	1,135,600	1.97%	-25,959	1,109,641	1.93%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,175,850	76.69%	-6,845,244	37,330,606	64.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,151,750	50.61%	-6,217,500	22,934,250	39.82%	
	董事、监事、高管	5,624,100	9.76%	-627,735	4,996,365	8.67%	
	核心员工	390,000	0.68%	13,500	403,500	0.70%	
总股本		57,600,000	-	0.00	57,600,000	-	
普通股股东人数							69

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	苏农	18,422,600	-250,000	18,172,600	31.55%	13,816,950	4,355,650	0	0
2	龚武	12,156,400	0	12,156,400	21.10%	9,117,300	3,039,100	0	0
3	珠海市浦财投资管理合伙企业（有限合伙）	9,400,000	0	9,400,000	16.32%	9,400,000	0	0	0
4	梁耀文	4,100,000	0	4,100,000	7.12%	3,075,000	1,025,000	0	0
5	肇庆市浦银	2,916,000	0	2,916,000	5.06%	0	2,916,000	0	0

	投资管理合伙企业（有限合伙）								
6	黄静	891,800	255,357	1,147,157	1.99%	860,106	287,051	0	0
7	黄湘宇	1,181,400	-109,553	1,071,847	1.86%	0	1,071,847	0	0
8	温玲秀	1,050,000	0	1,050,000	1.82%	0	1,050,000	0	0
9	陈丽生	930,000	0	930,000	1.61%	0	930,000	0	0
10	丘文定	820,000	0	820,000	1.42%	0	820,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>51,868,200</b>	<b>-104,196</b>	<b>51,764,004</b>	<b>89.86%</b>	<b>36,269,356</b>	<b>15,494,648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、龚武系苏农的妹夫。
- 2、苏农系浦财投资的执行事务合伙人，龚武系浦财投资的合伙人。
- 3、苏农系浦银投资的执行事务合伙人，龚武系浦银投资的合伙人。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东和实际控制人为苏农和龚武二人。苏农和龚武二人分别直接持有公司 31.55%、21.10% 的股份，并通过浦财投资、浦银投资分别间接持有公司 9.57%、6.18% 的股份，二人直接及间接合计持有公司 68.40% 的股份。

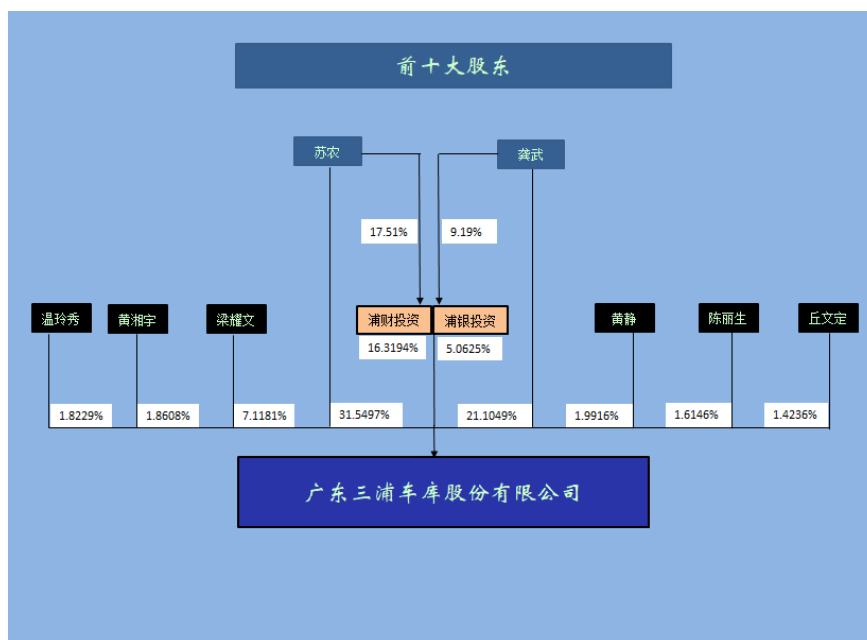
苏农与龚武共同为公司设立最初的创始人。股份公司成立后，苏农担任公司董事长、总经理兼法定代表人，龚武担任公司的监事会主席，苏农与龚武二人能够通过其所持公司的股份、所任职务对公司的发展战略、经营方针及决策、管理层人员的任免、日常经营活动具有实质影响。同时，二人于 2016 年 2 月 28 日共同签署了《一致行动协议》，共同约定二人将在公司的管理与决策中保持一致意见，因此，认定苏农与龚武二人为公司的控股股东、实际控制人。

苏农，董事长兼任总经理，男，汉族，1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、高级工程师。1993 年 7 月至 1995 年 7 月，在湖南省岳阳市建筑设计院担任设计师；1995 年 8 月至 1999 年 12 月，在广东省南海和顺建筑工程有限公司担任副经理兼技术负责人；2000 年 1 月至 2004 年 11 月，在广东省顺德财政局担任科员；2004 年 12 月至 2005 年 5 月，在广东省农业厅计划处担任科长；2005 年 6 月至 2008 年 10 月，在佛山市中辰钢结构有限公司担任技术负责人；2008 年 11 月至今，担任中辰钢构监事；2008 年 11 月至 2016 年 3 月，创办广东三浦重工有限公司（公司前身），并担任执行董事兼总经理。股份公司成立后，担任公司董事长兼总经理，任期三年，期满后连选连任。

龚武，董事，男，汉族，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历、中级工程

师。1997 年 8 月至 2000 年 12 月，在广东南海市南方钢结构有限公司担任总经理助理；2000 年 1 月至 2002 年 12 月，在佛山市顺德职业技术学院担任项目管理负责人；2002 年 12 月至今，在中辰钢构担任董事长兼总经理；2008 年 11 月至 2016 年 3 月，创办广东三浦重工有限公司（公司前身），并担任监事。股份公司成立后，担任公司董事，任期三年，期满后连选连任。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。



#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	中国银行股份有限公司肇庆高新区科技支行	银行	4,500,000.00	2020年4月22日	2023年4月21日	4.65%
2	保证借款	中国银行股份有限公司肇庆高新区科技支行	银行	4,500,000.00	2020年9月21日	2023年9月20日	3.85%
3	抵押借款	中国工商银行股份有限公司肇庆高新区支行	银行	30,000,000.00	2021年5月24日	2022年5月23日	4.35%
4	保证借款	肇庆农村商业银行股份有限公司新区支行	银行	7,900,000.00	2021年10月18日	2022年10月17日	4.50%
5	抵押借款	中国工商银行股份有限公司肇庆高新区支行	银行	30,000,000.00	2022年3月17日	2023年3月16日	3.70%
6	保证借款	肇庆农村商业银行股份有限公司新区支行	银行	7,900,000.00	2022年10月19日	2023年10月18日	4.35%
7	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	2,359,038.13	2022年7月19日	2024年7月6日	5.00%
8	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司	银行	634,732.52	2022年7月22日	2024年7月6日	5.00%

		司大沙支行					
9	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	1,561,143.49	2022年7月28日	2024年7月6日	5.00%
10	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	1,209,075.92	2022年8月9日	2024年7月6日	5.00%
11	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	3,417,813.33	2022年8月11日	2024年7月6日	5.00%
12	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	927,146.45	2022年8月19日	2024年7月6日	5.00%
13	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	2,184,000.00	2022年8月25日	2024年7月6日	5.00%
14	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	1,105,240.14	2022年9月15日	2024年7月6日	5.00%
15	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	836,650.25	2022年9月30日	2024年7月6日	5.00%
16	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	1,072,307.08	2022年10月11日	2024年7月6日	5.00%
17	保证借款	广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行	银行	1,302,959.18	2022年11月9日	2024年7月6日	5.00%
<b>合计</b>	-	-	-	<b>101,410,106.49</b>	-	-	-

注①：公司于2020年4月22日向中国银行股份有限公司肇庆高新区科技支行申请借款450万，公司于2022年4月2日、2022年10月8日分别偿还本金50万元，本笔借款期末余额350万元。

注②：公司于2020年9月21日向中国银行股份有限公司肇庆高新区科技支行申请借款450万，公

公司于 2022 年 1 月 4 日、2022 年 7 月 4 日分别偿还本金 50 万元，本笔借款期末余额 350 万元。

截止到报告期末，中国工商银行股份有限公司肇庆高新区支行短期借款 3,000 万元；肇庆农村商业银行股份有限公司新区支行短期借款 790 万元；中国银行股份有限公司肇庆分行长期借款 700 万元，其中一年内的到期的长期借款是 700 万元；广东四会农村商业银行股份有限公司大沙支行长期借款是 16,610,106.49 元，其中一年内的到期的长期借款是 200 万元。

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用  不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 18 日	0.200000	0	0
合计	0.200000	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用  不适用

本次权益分派权益登记日为：2022 年 6 月 20 日。本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2022 年 6 月 21 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

### (二) 权益分派预案

适用  不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.200000	0	0

## 十、 特别表决权安排情况

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
苏农	董事	男	1971 年 7 月	2022 年 2 月 16 日	2025 年 2 月 15 日
苏农	董事长、总经理	男	1971 年 7 月	2022 年 3 月 3 日	2025 年 3 月 2 日
龚武	董事	男	1975 年 12 月	2022 年 2 月 16 日	2025 年 2 月 15 日
梁耀文	董事	男	1969 年 7 月	2022 年 2 月 16 日	2025 年 2 月 15 日
黎嘉殷	董事	男	1981 年 9 月	2022 年 2 月 16 日	2025 年 2 月 15 日
黎嘉殷	副总经理	男	1981 年 9 月	2022 年 3 月 3 日	2025 年 3 月 2 日
梁志刚	董事	男	1973 年 7 月	2022 年 2 月 16 日	2025 年 2 月 15 日
梁志刚	副总经理	男	1973 年 7 月	2022 年 3 月 3 日	2025 年 3 月 2 日
明艳华	独立董事	女	1956 年 2 月	2022 年 2 月 16 日	2023 年 2 月 27 日
梁枫	独立董事	男	1973 年 3 月	2022 年 2 月 16 日	2025 年 2 月 15 日
彭维香	职工代表监事	女	1982 年 7 月	2022 年 1 月 18 日	2025 年 1 月 17 日
彭维香	监事会主席	女	1982 年 7 月	2022 年 3 月 3 日	2025 年 3 月 2 日
赵亚芬	职工代表监事	男	1987 年 8 月	2022 年 2 月 16 日	2025 年 2 月 15 日
王俊	职工代表监事	男	1974 年 7 月	2022 年 2 月 16 日	2023 年 1 月 5 日
黄静	副总经理、董事会秘书	女	1978 年 1 月	2022 年 3 月 3 日	2025 年 3 月 2 日
唐爱萍	财务总监	女	1983 年 5 月	2022 年 3 月 3 日	2025 年 3 月 2 日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

- 1、龚武系苏农的妹夫;
- 2、赵亚芬系苏农的表弟。

除此之外，截至 2022 年 12 月 31 日，公司董监高之间及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
苏农	董事长、	18,422,600	-250,000	18,172,600	31.55%	0	0

	总经理						
龚武	董事	12,156,400	0	12,156,400	21.10%	0	0
梁耀文	董事	4,100,000	0	4,100,000	7.12%	0	0
黎嘉殷	董事、 副总经理	601,000	0	601,000	1.04%	0	0
梁志刚	董事、 副总经理	466,000	0	466,000	0.81%	0	0
明艳华	独立董事	0	0	0	0%	0	0
梁枫	独立董事	0	0	0	0%	0	0
彭维香	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
赵亚芬	监事	276,000	0	276,000	0.48%	0	0
王俊	监事	54,000	0	54,000	0.09%	0	0
黄静	副总经理、 董事会秘书	891,800	0	1,147,157	1.99%	0	0
唐爱萍	财务总监	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	36,967,800	-	36,973,157	64.18%	0	0

### (三) 变动情况

#### 关键岗位变动情况

适用 不适用

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
明艳华	独立董事	离任	无	个人原因	无
王俊	监事	离任	无	个人原因	工作调动

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
高级管理人员	5			5
生产制造人员	80		6	74
项目安装人员	37	1		38



维保售后人员	31	3		34
技术研发人员	31		3	28
采购人员	4			4
物料管控人员	8		1	7
营销人员	32		9	23
行政后勤人员	22	57		79
财务人员	8			8
客服人员	9		4	5
<b>员工总计</b>	<b>267</b>	<b>61</b>	<b>23</b>	<b>305</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	39	38
专科	60	56
专科以下	168	211
<b>员工总计</b>	<b>267</b>	<b>305</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人员变动、人才引进及招聘情况

公司期末人数较期初人数增加 38 人，主要原因系公司拓展智慧停车业务，路边车位数增多，车管人员增多。

##### 2、员工培训

公司秉承以“品质是产品的灵魂、品质是企业的生命”为中心的研发理念，不断加大产品研发方面的持续投入，在人才引进方面，注重引进专业化的产品研发人员及服务人员。

公司不断建立健全员工内训机制，鼓励员工自身的再深造和再学习，建立长效的培训制度，主动创造条件为一些核心和关键岗位员工提供外部培训机会。公司致力于为每一位员工提供更广阔的发展空间。

##### 3、薪酬政策

员工薪酬包括工资、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和其他相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。

##### 4、报告期末不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
梁志刚	无变动	副总经理	466,000	0	466,000
陆伟	无变动	维保中心总监	216,000	0	216,000
陈文辉	无变动	技术研发中心总监	423,600	0	423,600
郭县华	无变动	南宁分公司销售总监	366,000	-12,459	353,541
王俊	无变动	杏坛停车运营总监	54,000	0	54,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

因公司监事王俊辞职，2023年1月5日，公司召开2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于<选举胡玉婷女士为公司监事>的议案》，补选胡玉婷为公司监事；2023年2月27日，公司独立董事明艳华士因个人原因辞职。

## 第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司始终保持着较强的规范运作意识，制定并不断完善相关内部管理制度。报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，修订了《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化；公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

2020年6月4日在2020年第二次临时股东大会上审议通过制定《独董津贴管理办法》、《独立董事工作制度》，通过引入独董规范公司治理，保护全体股东特别是中小股东的权益。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身

特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

#### 4、 公司章程的修改情况

2022 年 5 月 18 日，2021 年年度股东大会审议通过《拟修订公司章程》，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第二十八条“挂牌公司应当在公司章程中设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，对主动终止挂牌和强制终止挂牌情形下的股东权益保护作出明确安排”，公司拟完善公司章程内容，增设专门条款，充分保护终止挂牌过程中投资者的合法权益。

新增条款为：

第一百九十条 若公司申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的，应当充分考虑股东的合法权益，并对异议股东作出合理安排。公司应设置与终止挂牌事项相关的投资者保护机制，其中，公司主动终止挂牌的，控股股东、实际控制人应该制定合理的投资者保护措施，通过提供现金选择权、回购安排等方式为其他股东的权益提供保护；公司被强制终止挂牌的，控股股东、实际控制人应该与其他股东主动、积极协商解决方案。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	7	5

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立了以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，逐步制订完善了《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《独立董事工作制度》、《独立董事津贴管理办法》等内部

管理制度，保证公司运作规范化、制度化；公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

#### (四) 投资者关系管理情况

挂牌公司的《公司章程》和《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。挂牌公司应在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，继承了有限公司的全部资产，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整，具有完整的产品生产、销售等部门，拥有独立于股东的生产系统和配套设施，合法拥有与经营有关的土地、房产、生产设备、办公设备等资产。公司没有以其资产、权益或信誉为控股股东和实际控制人及其控制的其他企业提供担保。股份公司成立之后，公司运作规范，不存在资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

#### 2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

#### 3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法

独立纳税。公司运作规范，截止本年度报告审议之日，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。股份公司成立后，建立专门的关联交易决策制度，并严格执行公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易的规定，未发生资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

#### 5、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完整的内部控制制度，并严格按照制度的要求进行内部管理及运行。

#### 2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1)关于会计核算体系报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定具体的细节管理制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2)关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3)关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。



**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

2016 年 3 月 10 日，公司召开的第一届董事会第二次会议通过了公司《年度报告重大差错责任追究制度》。

**三、 投资者保护****(一) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

**(二) 提供网络投票的情况**

适用 不适用

**(三) 表决权差异安排**

适用 不适用

**第十节 财务会计报告****一、 审计报告**

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZC10181 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	
审计报告日期	2023 年 4 月 7 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张小惠 4 年	张健 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9 年	
会计师事务所审计报酬	17 万元	
<b>审计报告</b>		
信会师报字[2023]第 ZC10181 号		
广东三浦车库股份有限公司全体股东：		
一、 审计意见		
我们审计了广东三浦车库股份有限公司（以下简称三浦车库）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日		

的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三浦车库 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三浦车库，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
三浦车库公司主要从事智能化机械停车设备的技术研发、生产制造、销售、租赁与服务；钢结构件设计、生产与销售。钢结构件在货物发出并经客户签收确认时确认收入。机械式停车设备以经项目所在地特种设备安全检测研究院检测合格或与客户办理移交报告时确认收入。由于收入是公司的关键业务指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认认定为关键审计事项。	<p>(1)了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2)选取样本，检查关键的销售合同以识别相关条款，评价三浦车库收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3)在抽样的基础上，根据商品的交易特点和性质，钢结构业务将本年度记录的收入核对至相关的合同、出库单、签收单等支持性文件；立体车库业务将本年度记录的收入核对至验收报告等支持性文件，以评价收入是否按照三浦车库的会计政策予以确认；</p> <p>(4)结合期末应收账款对本期收入发生额进行函证，评价不同销售模式下销售收入确认的真实性；</p> <p>(5)对资产负债表日前后记录的销售收入，执行截止测试程序，评价三浦车库公司销售收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

## 四、其他信息

三浦车库管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括三浦车库 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三浦车库的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三浦车库的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三浦车库持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三浦车库不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就三浦车库中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张小惠  
(项目合伙人)

中国注册会计师：张健

中国·上海

二〇二三年四月七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注、五、(一)	24,769,122.64	52,967,278.99
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	附注、五、(二)	-	45,000,000.00
衍生金融资产	附注、五、(三)	4,906,659.00	784,290.00
应收票据	-	-	-
应收账款	附注、五、(四)	59,219,165.95	43,901,534.34
应收款项融资	-	-	-
预付款项	附注、五、(五)	512,355.29	6,358,853.64
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	附注、五、(六)	5,413,324.35	2,755,869.99
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注、五、(七)	21,380,942.87	53,180,782.42
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	附注、五、(八)	6,016,493.64	8,807,589.81
<b>流动资产合计</b>	-	<b>122,218,063.74</b>	<b>213,756,199.19</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	附注、五、(九)	48,830,768.51	30,426,328.75
在建工程	附注、五、(十)	4,900,391.70	5,489,844.85
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	附注、五、(十一)	1,584,169.70	1,578,230.57
无形资产	附注、五、(十二)	62,288,752.71	15,854,895.63
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	附注、五、(十三)	1,287,501.38	535,549.87
递延所得税资产	附注、五、(十四)	2,081,629.16	1,470,000.77
其他非流动资产	附注、五、(十五)	-	872,250.00
<b>非流动资产合计</b>	-	120,973,213.16	56,227,100.44
<b>资产总计</b>	-	243,191,276.90	269,983,299.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注、五、(十六)	37,900,000.00	37,900,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	附注、五、(十七)	26,267,054.30	35,472,952.30
预收款项	-	-	-
合同负债	附注、五、(十八)	6,168,803.11	77,535,176.77
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	附注、五、(十九)	3,344,456.57	4,469,127.77
应交税费	附注、五、(二十)	5,021,530.19	7,161,272.91
其他应付款	附注、五、(二十一)	1,862,861.32	1,221,000.00
其中：应付利息	-	-	-

应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	附注、五、(二十二)	9,844,722.13	2,436,558.39
其他流动负债	附注、五、(二十三)	618,055.60	8,341,471.19
<b>流动负债合计</b>	-	<b>91,027,483.22</b>	<b>174,537,559.33</b>
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	附注、五、(二十四)	14,610,106.49	7,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	附注、五、(二十五)	844,319.14	1,210,958.73
长期应付款	附注、五、(二十六)	46,918,743.27	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>62,373,168.90</b>	<b>8,210,958.73</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>153,400,652.12</b>	<b>182,748,518.06</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	附注、五、(二十七)	57,600,000.00	57,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注、五、(二十八)	78,005.66	42,005.66
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注、五、(二十九)	3,968,640.01	3,575,596.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注、五、(三	27,142,674.12	25,488,392.68

	十)		
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	-	88,789,319.79	86,705,994.97
少数股东权益	-	1,001,304.99	528,786.60
所有者权益(或股东权益) 合计	-	89,790,624.78	87,234,781.57
负债和所有者权益(或股东 权益) 总计	-	243,191,276.90	269,983,299.63

法定代表人：苏农

主管会计工作负责人：唐爱萍

会计机构负责人：唐爱萍

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	21,859,425.21	52,082,584.92
交易性金融资产	-	-	45,000,000.00
衍生金融资产	-	4,906,659.00	784,290.00
应收票据	-	-	-
应收账款	附注、十三、(一)	63,338,856.17	46,188,114.99
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	500,160.29	6,357,033.64
其他应收款	附注、十三、(二)	8,400,014.85	4,751,742.73
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	21,380,942.87	53,180,782.42
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	5,892,797.99	8,807,589.81
<b>流动资产合计</b>	-	126,278,856.38	217,152,138.51
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	附注、十三、(三)	3,763,991.73	2,073,491.73
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	42,959,244.75	29,995,168.03



在建工程	-	4,644,335.70	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	1,462,205.76	1,424,449.95
无形资产	-	15,370,290.03	15,854,895.63
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	393,229.07	185,297.22
递延所得税资产	-	1,968,588.66	1,055,237.41
其他非流动资产	-	-	872,250.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>70,561,885.70</b>	<b>51,460,789.97</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>196,840,742.08</b>	<b>268,612,928.48</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	37,900,000.00	37,900,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	26,815,522.35	33,839,009.75
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,979,959.94	4,322,393.34
应交税费	-	4,931,806.89	7,112,737.96
其他应付款	-	1,868,461.32	1,228,600.00
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	6,122,120.42	77,418,305.53
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	9,472,252.63	2,406,858.82
其他流动负债	-	612,212.04	8,335,627.63
<b>流动负债合计</b>	-	<b>90,702,335.59</b>	<b>172,563,533.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	14,610,106.49	7,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	741,506.91	1,077,036.20
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	15,351,613.40	8,077,036.20
负债合计	-	106,053,948.99	180,640,569.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	-	57,600,000.00	57,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	78,005.66	42,005.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,968,640.01	3,575,596.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	29,140,147.42	26,754,756.96
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	90,786,793.09	87,972,359.25
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	-	196,840,742.08	268,612,928.48

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>	-	179,445,431.56	150,615,302.32
其中：营业收入	附注、五、（三十一）	179,445,431.56	150,615,302.32
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	178,275,437.54	148,370,332.25
其中：营业成本	附注、五、（三十一）	148,321,483.07	118,961,735.25
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金	-	-	-
净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	附注、五、（三十二）	844,742.78	1,623,293.41
销售费用	附注、五、（三十三）	3,880,239.73	4,533,445.37

管理费用	附注、五、(三十四)	12,683,035.21	11,338,491.57
研发费用	附注、五、(三十五)	10,166,178.81	9,816,115.35
财务费用	附注、五、(三十六)	2,379,757.94	2,097,251.30
其中：利息费用	-	2,112,877.01	1,938,733.43
利息收入	-	98,588.92	41,388.69
加：其他收益	附注、五、(三十七)	1,526,941.84	2,089,175.30
投资收益（损失以“-”号填列）	附注、五、(三十八)	-1,526,513.78	2,087,722.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注、五、(三十九)	3,033,410.00	-1,267,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注、五、(四十)	-1,820,657.37	-583,560.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注、五、(四十一)	-28,481.56	22,539.95
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,354,693.15</b>	<b>4,592,947.31</b>
加：营业外收入	附注、五、(四十二)	176,867.80	18,535.66
减：营业外支出	附注、五、(四十三)	209,193.24	72,973.31
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,322,367.71</b>	<b>4,538,509.66</b>
减：所得税费用	附注、五、(四十四)	-589,975.50	-533,276.17
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,912,343.21</b>	<b>5,071,785.83</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,912,343.21	5,071,785.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-286,981.61	-405,952.26
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,199,324.82	5,477,738.09
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-
（6）外币财务报表折算差额	-	-	-
（7）其他	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	2,912,343.21	5,071,785.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,199,324.82	5,477,738.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-286,981.61	-405,952.26
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.06	0.10

(二) 稀释每股收益(元/股)	-	0.06	0.10
-----------------	---	------	------

法定代表人：苏农

主管会计工作负责人：唐爱萍

会计机构负责人：唐爱萍

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	附注、十三、 (四)	177,382,401.68	151,967,173.47
减：营业成本	附注、十三、 (四)	147,154,059.41	119,584,069.19
税金及附加	-	831,440.36	1,619,695.81
销售费用	-	3,822,893.89	4,067,477.58
管理费用	-	11,575,044.01	10,553,187.67
研发费用	-	10,166,178.81	9,816,115.35
财务费用	-	2,007,201.35	2,090,976.42
其中：利息费用	-	2,112,877.01	1,938,733.43
利息收入	-	92,582.93	38,899.15
加：其他收益	-	1,522,099.91	2,082,110.87
投资收益（损失以“-”号填列）	附注、十三、 (五)	-1,526,513.78	2,087,722.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	3,033,410.00	-1,267,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-1,820,174.09	-583,342.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-28,481.56	22,539.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,005,924.33	6,576,781.48
加：营业外收入	-	169,513.17	18,297.99
减：营业外支出	-	158,354.91	62,973.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,017,082.59	6,532,106.21
减：所得税费用	-	-913,351.25	-129,720.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,930,433.84	6,661,826.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,930,433.84	6,661,826.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-

填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	3,930,433.84	6,661,826.39
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.07	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.07	0.12

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	100,623,665.49	222,715,543.27
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	1,306,797.01	1,354,552.96
收到其他与经营活动有关的现金	附注、五、	7,950,459.93	10,763,827.67

	(四十五)		
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	109,880,922.43	234,833,923.90
购买商品、接受劳务支付的现金	-	106,251,422.12	121,475,386.96
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	33,703,940.73	28,492,742.36
支付的各项税费	-	6,313,204.48	4,808,754.40
支付其他与经营活动有关的现金	附注、五、 (四十五)	29,144,515.77	25,459,297.68
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	175,413,083.10	180,236,181.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-65,532,160.67	54,597,742.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	79,955,817.58	70,040,000.00
取得投资收益收到的现金	-	308,032.05	2,087,722.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	90,546.80	221,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	80,354,396.43	72,349,222.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,170,061.60	5,785,661.54
投资支付的现金	-	39,000,000.00	88,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	61,170,061.60	93,785,661.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	19,184,334.83	-21,436,439.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	759,500.00	820,038.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	759,500.00	820,038.52
取得借款收到的现金	-	91,510,106.49	37,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	92,269,606.49	38,720,038.52
偿还债务支付的现金	-	76,900,000.00	34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,264,877.01	3,090,848.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-



支付其他与筹资活动有关的现金	附注、五、 (四十五)	465,847.79	330,112.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	80,630,724.80	37,420,961.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	11,638,881.69	1,299,077.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-34,708,944.15	34,460,380.42
加：期初现金及现金等价物余额	-	52,617,850.99	18,157,470.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	17,908,906.84	52,617,850.99

法定代表人：苏农

主管会计工作负责人：唐爱萍

会计机构负责人：唐爱萍

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	96,797,714.59	223,529,064.03
收到的税费返还	-	1,306,797.01	1,347,488.53
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,936,966.33	10,263,201.29
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	106,041,477.93	235,139,753.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	106,913,937.84	121,057,067.47
支付给职工以及为职工支付的现金	-	31,380,363.02	28,150,106.76
支付的各项税费	-	6,111,870.74	4,808,066.89
支付其他与经营活动有关的现金	-	29,210,359.22	26,173,035.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	173,616,530.82	180,188,276.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-67,575,052.89	54,951,477.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	79,955,817.58	70,040,000.00
取得投资收益收到的现金	-	308,032.05	2,087,722.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	90,546.80	221,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	80,354,396.43	72,349,222.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	19,733,989.42	4,109,304.80
投资支付的现金	-	39,000,000.00	88,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,690,500.00	1,723,491.73
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	60,424,489.42	93,832,796.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	19,929,907.01	-21,483,574.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	91,510,106.49	37,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	91,510,106.49	37,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	76,900,000.00	34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,264,877.01	3,090,848.63
支付其他与筹资活动有关的现金	-	434,031.11	330,112.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	80,598,908.12	37,420,961.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	10,911,198.37	479,038.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-36,733,947.51	33,946,941.86
加：期初现金及现金等价物余额	-	51,733,156.92	17,786,215.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	14,999,209.41	51,733,156.92

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	25,488,392.68	528,786.60	87,234,781.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	25,488,392.68	528,786.60	87,234,781.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	393,043.38	-	1,654,281.44	472,518.39	2,555,843.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,199,324.82	-286,981.61	2,912,343.21
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	-	-	-	759,500.00	795,500.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	759,500.00	759,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	-	-	-	-	36,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	393,043.38	-	-1,545,043.38	-	-1,152,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	393,043.38	-	-393,043.38	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-	-1,152,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>57,600,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>78,005.66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,968,640.01</b>	<b>-</b>	<b>27,142,674.12</b>	<b>1,001,304.99</b>	<b>89,790,624.78</b>

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债			收益			准备				
一、上年期末余额	57,600,000.00	-	-	-	5.66	-	-	-	2,909,413.99	-	21,828,837.23	114,738.86	82,452,995.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	57,600,000.00	-	-	-	5.66	-	-	-	2,909,413.99	-	21,828,837.23	114,738.86	82,452,995.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	42,000.00	-	-	-	666,182.64	-	3,659,555.45	414,047.74	4,781,785.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,477,738.09	-405,952.26	5,071,785.83
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	42,000.00	-	-	-	-	-	-	820,000.00	862,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	820,000.00	820,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	42,000.00	-	-	-	-	-	-	-	42,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	666,182.64	-	-1,818,182.64	-	-1,152,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	666,182.64	-	-666,182.64	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-	-1,152,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>57,600,000.00</b>	-	-	-	<b>42,005.66</b>	-	-	-	<b>3,575,596.63</b>	-	<b>25,488,392.68</b>	<b>528,786.60</b>	<b>87,234,781.57</b>

法定代表人：苏农

主管会计工作负责人：唐爱萍

会计机构负责人：唐爱萍

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	26,754,756.96	87,972,359.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	26,754,756.96	87,972,359.25
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	393,043.38	-	2,385,390.46	2,814,433.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,930,433.84	3,930,433.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	-	-	-	36,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	-	-	-	36,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	393,043.38	-	-1,545,043.38	-1,152,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	393,043.38	-	-393,043.38	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-1,152,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>57,600,000.00</b>	-	-	-	<b>78,005.66</b>	-	-	-	<b>3,968,640.01</b>	-	<b>29,140,147.42</b>	<b>90,786,793.09</b>

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	57,600,000.00	-	-	-	5.66	-	-	-	2,909,413.99	-	21,911,113.21	82,420,532.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>57,600,000.00</b>	-	-	-	<b>5.66</b>	-	-	-	<b>2,909,413.99</b>	-	<b>21,911,113.21</b>	<b>82,420,532.86</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	-	-	-	-	<b>42,000.00</b>	-	-	-	<b>666,182.64</b>	-	<b>4,843,643.75</b>	<b>5,551,826.39</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,661,826.39	6,661,826.39
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	<b>42,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	<b>42,000.00</b>
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	<b>42,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	<b>42,000.00</b>
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>666,182.64</b>	-	<b>-1,818,182.64</b>	<b>-1,152,000.00</b>

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	666,182.64	-	-666,182.64	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-1,152,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	26,754,756.96	87,972,359.25

### 三、 财务报表附注

## 广东三浦车库股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

广东三浦车库股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于 2016 年 3 月 10 日, 在广东三浦重工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码: 91441200680649419D。所属行业为通用设备制造业。

截至 2022 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 5,760 万股, 注册资本为 5,760 万元, 注册地: 肇庆市高新区临江工业园滨江大道兴隆三街, 总部地址: 肇庆市高新区临江工业园滨江大道兴隆三街。

本公司主要经营活动为: 设计研发、制造、安装、改造、维修、租赁、销售及售后服务; 机械式停车设备(按有效资质证核定类别经营); 生产、加工、销售: 钢构件及配件、铝型材。

本公司实际控制人为苏农和龚武, 法定代表人为苏农。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 7 日批准报出。

##### (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

## (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十)金融工具”、“三、(十六)固定资产”、“三、(二十六)收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付

出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十)长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变



动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 各类金融资产信用损失确定方法

(1) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款、其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

对于划分为组合 2 的应收账款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并显著增加外，不计提预期信用损失。

(2) 对于其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已

经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
组合 3：出口退税、增值税退还、政府补助等组合	本组合为本公司日常业务中应收取的出口退税、增值税退还、政府补助等款项
组合 4：保证金、押金、代垫款项组合	本组合为本公司日常业务中应收取保证金、押金、代垫款项

对于划分为组合 1 和组合 2 的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

对于划分为组合 3 的其他应收款，由于具有较低的信用风险，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失。

对于划分为组合 4 的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计提预期信用损失

类别	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
组合 4	5	50	100

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## （十一）存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利



（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### （十三）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### （十四）长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资,剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转,其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者

权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超

过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

## 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

### (十九) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	证载年限	直线法	土地使用权证书 登记使用年限	
软件	5 年	直线法		

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二十) 长期资产减值



长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营场地装修费、办公楼展厅装修费。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **(二十二) 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为

合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十三) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本

公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## (二十六) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无此事项。

## 3、 具体原则

本公司收入的确认原则及方法为:

钢结构件: 货物发出并经客户验收确认时确认收入。

机械式停车设备: 经项目所在地特种设备安全检测研究院检测合格或与客户办理移交报告。

出口业务按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十八) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的政府补助，已用于或将用于购建或以其他方式形成固定资产、无形资产等长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、无形资产等长期资产的，划分为与资产相关政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。



本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### (三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- 本公司发生的初始直接费用;
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

- 固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;
- 购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;
- 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将

其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;
- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“三、(十)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入;发生租金减免的,

本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## （三十一）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

#### （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕

35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

（2）执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

## 2、重要会计估计变更



本报告期未发生此事项。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
广东三浦云网智慧停车科技有限公司(以下简称“三浦云网”)	25%
肇庆高新区智慧停车管理有限公司(以下简称“高新智慧停车”)	25%
广州三浦云智慧停车科技有限公司(以下简称“三浦云智慧”)	25%
佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司(以下简称“三浦金百年”)	25%
佛冈智慧停车服务有限公司(以下简称“佛冈智慧停车”)	25%
肇庆市高要区智慧停车有限公司(以下简称“高要智慧停车”)	25%

##### (二) 税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 1 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202044001878，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203 号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，自被认定为国家高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，本公司 2020 年至 2022 年按 15% 的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	4,578.60	35,416.49
银行存款	16,076,509.10	51,942,057.98
其他货币资金	8,688,034.94	989,804.52
合计	24,769,122.64	52,967,278.99
其中：存放在境外的款项总额	---	---
存放财务公司款项	---	---

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	1,149,428.00	349,428.00
监管专用户资金	5,710,787.80	---
合计	6,860,215.80	349,428.00

## (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
银行理财产品	---	45,000,000.00
合计	---	45,000,000.00

## (三) 衍生金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
钢材期货	4,906,659.00	784,290.00
合计	4,906,659.00	784,290.00

## (四) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	43,129,570.97	41,262,745.40

1 至 2 年	18,528,679.86	2,678,940.05
2 至 3 年	1,275,946.85	1,742,115.89
3 年 4 年	940,992.33	2,142,798.11
4 至 5 年	1,033,013.56	---
小计	64,908,203.57	47,826,599.45
减：坏账准备	5,689,037.62	3,925,065.11
合计	59,219,165.95	43,901,534.34

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	64,908,203.57	100.00	5,689,037.62	8.76	59,219,165.95
其中：账龄组合	64,908,203.57	100.00	5,689,037.62	8.76	59,219,165.95
合计	64,908,203.57	100.00	5,689,037.62	8.76	59,219,165.95

续上表：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	47,826,599.45	100.00	3,925,065.11	8.21	43,901,534.34
其中：账龄组合	47,826,599.45	100.00	3,925,065.11	8.21	43,901,534.34
合计	47,826,599.45	100.00	3,925,065.11	8.21	43,901,534.34

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,129,570.97	2,156,478.55	5.00

1 至 2 年	18,528,679.86	1,852,867.99	10.00
2 至 3 年	1,275,946.85	382,784.06	30.00
3 至 4 年	940,992.33	470,496.17	50.00
4 至 5 年	1,033,013.56	826,410.85	80.00
合计	64,908,203.57	5,689,037.62	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回前期核销	转销或核销	
坏账准备	3,925,065.11	1,680,791.34	83,181.17	---	5,689,037.62
合计	3,925,065.11	1,680,791.34	83,181.17	---	5,689,037.62

### 4、 本期无实际核销的应收账款情况

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 30,057,270.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 46.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,502,863.55 元。

### 6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	512,355.29	100.00	6,358,853.64	100.00
合计	512,355.29	100.00	6,358,853.64	100.00

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 369,002.26 元，占预付款项期末余额合计数的比例 72.02%。

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款项	5,413,324.35	2,755,869.99
合计	5,413,324.35	2,755,869.99

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,033,914.92	1,986,058.78
1 至 2 年	615,414.30	233,756.20
2 至 3 年	28,523.70	---
3 至 4 年	---	609,375.00
4 至 5 年	10,000.00	31,800.00
5 年以上	10,383.24	39,925.79
小计	5,698,236.16	2,900,915.77
减：坏账准备	284,911.81	145,045.78
合计	5,413,324.35	2,755,869.99

### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	5,698,236.16	100.00	284,911.81	5.00	5,413,324.35
其中：					
保证金、押金、代垫款项 组合	5,698,236.16	100.00	284,911.81	5.00	5,413,324.35
合计	5,698,236.16	100.00	284,911.81		5,413,324.35

续上表：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	2,900,915.77	100.00	145,045.78	5.00	2,755,869.99
其中：					
保证金、押金、代垫款项组合	2,900,915.77	100.00	145,045.78	5.00	2,755,869.99
合计	2,900,915.77	100.00	145,045.78		2,755,869.99

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：保证金、押金、代垫款项组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
保证金、押金、代垫款项组合	5,698,236.16	284,911.81	5.00
合计	5,698,236.16	284,911.81	5.00

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
保证金、押金、代垫款项组合	145,045.78	139,866.03	---	---	284,911.81
合计	145,045.78	139,866.03	---	---	284,911.81

(4) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金、代垫款项组合	5,698,236.16	2,900,915.77
合计	5,698,236.16	2,900,915.77

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
肇庆市高要区国有资产 经营有限公司	保证金押金	3,000,000.00	1 年以内	52.65	150,000.00
李远锋	代垫款	832,000.00	1 年以内	14.60	41,600.00
深圳市诚建通非融资性 担保有限公司	保证金押金	491,907.00	1 年以内	8.63	24,595.35
佛山市南海区桂城街道 平南社区平南股份经济 合作联合社	保证金押金	395,599.80	1 年以内	6.94	19,779.99
清远市清新区代建项目 管理中心	保证金押金	377,570.12	1 年以内	6.63	18,878.51
合计		5,097,076.92		89.45	254,853.85

## (7) 无涉及政府补助的其他应收款项

## (8) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

## (9) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

## (七) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌 价准备/ 合同履 约成本 减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌 价准备/ 合同履 约成本 减值准 备	账面价值
原材料	5,254,876.08	---	5,254,876.08	4,611,080.29	---	4,611,080.29
在产品	16,096,608.37	---	16,096,608.37	48,146,688.07	---	48,146,688.07

库存商品	29,458.42	---	29,458.42	423,014.06	---	423,014.06
合计	21,380,942.87	---	21,380,942.87	53,180,782.42	---	53,180,782.42

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴税金	1,789,326.85	8,775,688.14
待抵扣税金	4,116,970.65	31,901.67
其他	110,196.14	---
合计	6,016,493.64	8,807,589.81

## (九) 固定资产

## 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	48,830,768.51	30,426,328.75
固定资产清理	---	---
合计	48,830,768.51	30,426,328.75

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	31,124,805.70	11,224,270.22	2,023,015.41	2,711,539.47	47,083,630.80
(2) 本期增加金额	---	21,078,982.81	251,774.36	---	21,330,757.17
—购置	---	3,488,890.40	251,774.36	---	3,740,664.76
—在建工程转入	---	17,590,092.41	---	---	17,590,092.41
(3) 本期减少金额	---	165,698.50	160,238.80	400,652.55	726,589.85
—处置或报废	---	165,698.50	160,238.80	400,652.55	726,589.85
(4) 期末余额	31,124,805.70	32,137,554.53	2,114,550.97	2,310,886.92	67,687,798.12



2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	7,614,506.26	5,689,467.12	1,228,357.70	2,124,970.97	16,657,302.05
（2）本期增加金额	1,141,181.16	1,264,682.24	220,726.96	164,327.70	2,790,918.06
—计提	1,141,181.16	1,264,682.24	220,726.96	164,327.70	2,790,918.06
（3）本期减少金额	---	60,994.99	150,372.63	379,822.88	591,190.50
—处置或报废	---	60,994.99	150,372.63	379,822.88	591,190.50
（4）期末余额	8,755,687.42	6,893,154.37	1,298,712.03	1,909,475.79	18,857,029.61
3. 减值准备					
（1）上年年末余额	---	---	---	---	---
（2）本期增加金额	---	---	---	---	---
—计提	---	---	---	---	---
（3）本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置或报废	---	---	---	---	---
（4）期末余额	---	---	---	---	---
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	22,369,118.28	25,244,400.16	815,838.94	401,411.13	48,830,768.51
（2）上年年末账面价值	23,510,299.44	5,534,803.10	794,657.71	586,568.50	30,426,328.75

### 3、 无暂时闲置的固定资产

### 4、 无未办妥产权证书的固定资产情况

## (十) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

在建工程	4,900,391.70	5,489,844.85
工程物资	---	---
合计	4,900,391.70	5,489,844.85

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧停车	4,900,391.70	---	4,900,391.70	5,489,844.85	---	5,489,844.85
合计	4,900,391.70	---	4,900,391.70	5,489,844.85	---	5,489,844.85

## 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
大旺智慧停车项目		5,347,202.85	154,325.60	4,701,528.45	800,000.00	---			---	---	---	自筹
高要智慧停车项目		---	13,740,156.75	12,834,718.49	---	905,438.26			---	---	---	自筹
杏坛智慧停车		---	3,738,897.44	---	---	3,738,897.44			---	---	---	自筹

项 目											
开 平 市 智 慧 停 车 项 目	142,642.00	113,414.00	---	---	256,056.00	---	---	---	---	自 筹	
在 安 装 设 备	---	53,845.47	53,845.47	---	---	---	---	---	---	自 筹	
合 计	5,489,844.85	17,800,639.26	17,590,092.41	800,000.00	4,900,391.70						

#### 4、 本期在建工程无减值准备情况

##### (十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	1,824,994.11	1,824,994.11
(2) 本期增加金额	471,786.92	471,786.92
— 新增租赁	471,786.92	471,786.92
(3) 本期减少金额	---	---
— 转出至固定资产	---	---
— 处置	---	---
(4) 期末余额	2,296,781.03	2,296,781.03
2. 累计折旧		
(1) 年初余额	246,763.54	246,763.54

(2) 本期增加金额	465,847.79	465,847.79
— 计提	465,847.79	465,847.79
(3) 本期减少金额	---	---
— 转出至固定资产	---	---
— 处置	---	---
(4) 期末余额	712,611.33	712,611.33
3. 减值准备		
(1) 年初余额	---	---
(2) 本期增加金额	---	---
— 计提	---	---
(3) 本期减少金额	---	---
— 转出至固定资产	---	---
— 处置	---	---
(4) 期末余额	---	---
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,584,169.70	1,584,169.70
(2) 年初账面价值	1,578,230.57	1,578,230.57

## (十二) 无形资产

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	19,465,892.08	245,283.01	---	19,711,175.09
(2) 本期增加金额	---	4,596.00	46,915,398.68	46,919,994.68
— 购置	---	4,596.00	---	4,596.00
其他	---	---	46,915,398.68	46,915,398.68
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
— 处置	---	---	---	---
(4) 期末余额	19,465,892.08	249,879.01	46,915,398.68	66,631,169.77
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	3,681,751.06	174,528.40	---	3,856,279.46
(2) 本期增加金额	437,435.76	48,701.84	---	486,137.60
— 计提	437,435.76	48,701.84	---	486,137.60

(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---
—失效且终止确认的部分	---	---	---	---
(4) 期末余额	4,119,186.82	223,230.24	---	4,342,417.06
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额	---	---	---	---
(2) 本期增加金额	---	---	---	---
—计提	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---
—失效且终止确认的部分	---	---	---	---
(4) 期末余额	---	---	---	---
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	15,346,705.26	26,648.77	46,915,398.68	62,288,752.71
(2) 上年年末账面价值	15,784,141.02	70,754.61	---	15,854,895.63

注：特许经营权尚未正式使用。

### (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
综合办公楼展厅	75,647.22	---	13,349.52	---	62,297.70
广州办公室装修费	109,650.00	252,427.19	74,912.52	---	287,164.67
物联网与大数据云平台项目	---	60,600.00	16,833.30	---	43,766.70
短信服务费	2,500.00	---	2,500.00	---	-
腾讯云服务器	68,059.20	---	27,223.68	---	40,835.52
广州办公公司装修	279,693.45	---	62,154.10	---	217,539.35
智慧停车运营服务	---	800,000.00	164,102.56	---	635,897.44

合计	535,549.87	1,113,027.19	361,075.68	---	1,287,501.38
----	------------	--------------	------------	-----	--------------

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,973,283.93	895,996.09	4,070,110.89	610,538.37
可抵扣亏损	9,927,074.88	1,489,061.23	3,848,971.24	789,052.40
衍生金融资产公允价值变动	---	---	469,400.00	70,410.00
未实现内部交易损益	753,545.03	113,031.75	---	---
合计	16,653,903.84	2,498,089.07	8,388,482.13	1,470,000.77

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	212,389.37	31,858.41	---	---
衍生金融资产公允价值变动	2,564,010.00	384,601.50	---	---
合计	2,776,399.37	416,459.91	---	---

## 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	416,459.91	2,081,629.16	---	1,470,000.77
递延所得税负债	416,459.91	---	---	---

## (十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	---	---	---	872,250.00	---	872,250.00
合计	---	---	---	872,250.00	---	872,250.00

**(十六) 短期借款****1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	7,900,000.00	7,900,000.00
合计	37,900,000.00	37,900,000.00

**2、 无已逾期未偿还的短期借款****(十七) 应付账款****1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	23,002,602.57	34,287,381.71
1 至 2 年	2,992,431.50	862,851.58
2 至 3 年	106,138.45	247,596.14
3 年以上	165,881.78	75,122.87
合计	26,267,054.30	35,472,952.30

**2、 无账龄超过一年的重要应付账款****(十八) 合同负债****1、 合同负债情况**

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	6,168,803.11	77,535,176.77
合计	6,168,803.11	77,535,176.77

**(十九) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------



短期薪酬	4,469,127.77	30,877,721.31	32,002,392.51	3,344,456.57
离职后福利-设定提存计划	---	1,701,548.22	1,701,548.22	---
合计	4,469,127.77	32,579,269.53	33,703,940.73	3,344,456.57

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,496,690.13	27,679,306.21	28,831,539.77	3,344,456.57
(2) 职工福利费	---	1,979,564.87	1,979,564.87	---
(3) 社会保险费	970.64	820,187.23	821,157.87	---
其中：医疗保险费	970.64	792,182.92	793,153.56	---
工伤保险费	---	28,004.31	28,004.31	---
生育保险费	---	---	---	---
(4) 住房公积金	-28,533.00	398,663.00	370,130.00	---
(5) 工会经费和职工教育经费	---	---	---	---
(6) 短期带薪缺勤	---	---	---	---
(7) 短期利润分享计划	---	---	---	---
合计	4,469,127.77	30,877,721.31	32,002,392.51	3,344,456.57

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	1,678,534.01	1,678,534.01	---
失业保险费	---	23,014.21	23,014.21	---
合计	---	1,701,548.22	1,701,548.22	---

## (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,321,885.30	6,282,499.66
企业所得税	21,652.89	---
城市维护建设税	339,985.76	459,461.68
教育费附加	145,708.17	196,912.13
地方教育附加	97,138.78	131,274.76

个人所得税	67,341.46	50,501.91
印花税	27,703.30	40,598.80
环保税	114.53	23.97
合计	5,021,530.19	7,161,272.91

**(二十一) 其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款项	1,862,861.32	1,221,000.00
合计	1,862,861.32	1,221,000.00

**1、 其他应付款项****(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付押金、保证金	255,000.00	1,208,000.00
应付费用	204,010.66	13,000.00
应付往来款	1,403,850.66	---
合计	1,862,861.32	1,221,000.00

**(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款项****(二十二) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	9,000,000.00	2,000,000.00
一年内到期的租赁负债	503,362.93	436,558.39
一年内到期的长期应付款	341,359.20	---
合计	9,844,722.13	2,436,558.39

**(二十三) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	618,055.60	8,341,471.19
合计	618,055.60	8,341,471.19

**(二十四) 长期借款**

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	---	7,000,000.00
保证借款	14,610,106.49	---
合计	14,610,106.49	7,000,000.00

**(二十五) 租赁负债**

项目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁	844,319.14	1,210,958.73
合计	844,319.14	1,210,958.73

**(二十六) 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	46,918,743.27	---
专项应付款	---	---
合计	46,918,743.27	---

**1、 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付特许经营权使用费	68,159,674.20	---
其中：未确认融资费用	21,240,930.93	---
合计	46,918,743.27	---

**(二十七) 股本**

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转	其他	小计	

				股			
股份总额	57,600,000.00	---	---	---	---	---	57,600,000.00

**(二十八) 资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5.66	---	---	5.66
其他资本公积	42,000.00	36,000.00	---	78,000.00
合计	42,005.66	36,000.00	---	78,005.66

**(二十九) 盈余公积**

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,575,596.63	3,575,596.63	393,043.38	---	3,968,640.01
合计	3,575,596.63	3,575,596.63	393,043.38	---	3,968,640.01

**(三十) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	25,488,392.68	21,828,837.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	---
调整后年初未分配利润	25,488,392.68	21,828,837.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,199,324.82	5,477,738.09
减：提取法定盈余公积	393,043.38	666,182.64
提取任意盈余公积	---	---
提取一般风险准备	---	---
应付普通股股利	1,152,000.00	1,152,000.00
转作股本的普通股股利	---	---
期末未分配利润	27,142,674.12	25,488,392.68

**(三十一) 营业收入和营业成本****1、 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	178,892,783.43	147,858,593.62	150,039,074.19	118,459,867.10
其他业务	552,648.13	462,889.45	576,228.13	501,868.15
合计	179,445,431.56	148,321,483.07	150,615,302.32	118,961,735.25

## 2、 主营业务（分业务）

项 目	本期金额		上期金额		
	收入	成本	收入	成本	
钢结构件	销售收入	104,434.51	76,483.97	483,503.36	358,277.16
	销售收入	159,951,296.37	132,957,071.18	144,696,439.24	114,016,874.78
立体车库	租赁收入	---	---	208,460.18	151,073.30
	维保收入	5,010,707.14	3,802,459.68	3,883,662.66	2,811,218.26
智慧停车		10,038,372.35	7,757,671.35	---	---
停车费		3,787,973.06	3,264,907.44	767,008.75	1,122,423.60
合计		178,892,783.43	147,858,593.62	150,039,074.19	118,459,867.10

## (三十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	182,079.12	622,598.17
教育费附加	79,821.64	267,628.56
地方教育费附加	53,214.45	178,419.10
房产税	350,592.24	351,315.34
土地使用税	88,201.42	88,201.42
车船使用税	3,754.74	4,447.37
印花税	86,746.82	109,419.20
环境保护税	273.03	721.67
地方水利建设基金	59.32	542.58
合计	844,742.78	1,623,293.41

## (三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	3,342,391.90	3,358,588.86

差旅费	293,654.47	323,325.51
广告宣传费	140,884.84	379,548.72
售后服务费	57,582.86	447,124.87
其他	45,725.66	24,857.41
合计	3,880,239.73	4,533,445.37

**(三十四) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工资及薪金	6,037,341.12	5,453,740.98
业务招待费	2,080,344.60	1,225,682.40
服务费	1,537,531.10	1,591,609.92
折旧摊销费	1,336,031.59	1,266,131.31
办公费用	606,643.64	460,260.58
车辆交通费	359,294.14	485,127.92
租金	---	181,004.57
差旅费	76,239.65	114,244.26
其他	649,609.37	560,689.63
合计	12,683,035.21	11,338,491.57

**(三十五) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
人工工资	4,275,858.76	4,041,939.62
研发材料	5,744,601.70	5,616,250.61
折旧费用	89,528.40	74,449.72
其他	56,189.95	83,475.40
合计	10,166,178.81	9,816,115.35

**(三十六) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,533,895.07	1,975,942.24
其中：贷款利息费用	2,112,877.01	1,938,733.43

租赁负债利息费用	76,314.27	37,208.81
未确认融资费用	344,703.79	---
减：利息收入	98,588.92	41,388.69
汇兑损益	-96,784.97	119,074.16
手续费及其他	41,236.76	43,623.59
合计	2,379,757.94	2,097,251.30

## (三十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,093,123.50	1,254,329.16
软件退税	427,613.38	829,783.03
个人所得税手续费返还	6,204.96	5,063.11
合计	1,526,941.84	2,089,175.30

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高校生到中小微企业就业补贴	4,522.86	---	与收益相关
失业待遇	6,548.68	---	与收益相关
2022 年第二批就业创业款	4,538.22	---	与收益相关
技术管理体系建设服务补助	283,018.87	---	与收益相关
2022 年一次性留工补助	112,750.00	---	与收益相关
2022 年稳岗补贴	30,244.87	---	与收益相关
2022 年广州市一次性扩岗补贴	1,500.00	---	与收益相关
2020 年肇庆高新区企业就业失业监测补贴	---	375.00	与收益相关
2019 年度肇庆高新区创新创业大赛奖励资金	---	12,000.00	与收益相关
2019 年度肇庆高新区专利资助专项资金	---	192,300.00	与收益相关
2020 年省科技专项资金（大专项+任务清单款项）专项补贴	---	170,000.00	与收益相关
2020 年度肇庆高新区专利资助专项资金	---	24,600.00	与收益相关
吸纳高校生的社保补贴返还款	---	4,094.16	与收益相关

报考高空作业证安监企业减免费用	---	960.00	与收益相关
省博士工作站补贴	---	100,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴	50,000.00	50,000.00	与收益相关
2020 年省博士工作站设站单位第一年建站补贴	---	100,000.00	与收益相关
肇庆市第四批西江创新团队与领军人才市级扶持资金	600,000.00	600,000.00	与收益相关
合计	1,093,123.50	1,254,329.16	

## (三十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,834,545.83	1,938,940.71
银行理财收益	308,032.05	148,781.36
合计	-1,526,513.78	2,087,722.07

## (三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	3,033,410.00	-1,267,900.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,033,410.00	-1,267,900.00
合计	3,033,410.00	-1,267,900.00

## (四十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	1,680,791.34	600,813.74
其他应收款坏账损失	139,866.03	-17,253.66
合计	1,820,657.37	583,560.08

## (四十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置	-28,481.56	22,539.95	-28,481.56
合计	-28,481.56	22,539.95	-28,481.56



**(四十二) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	30,000.00	---	30,000.00
无需支付的负债	131,325.57	6,142.00	131,325.57
其他	15,542.23	12,393.66	15,542.23
合计	176,867.80	18,535.66	176,867.80

**(四十三) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	185,448.20	57,400.00	185,448.20
其他	23,745.04	15,573.31	23,745.04
合计	209,193.24	72,973.31	209,193.24

**(四十四) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	21,652.89	---
递延所得税费用	-611,628.39	-533,276.17
合计	-589,975.50	-533,276.17

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期金额
利润总额	2,322,367.71
按法定税率计算的所得税费用	348,355.16
子公司适用不同税率的影响	-30,654.50
调整以前期间所得税的影响	---
非应税收入的影响	---
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	362,881.18

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	---
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	201,859.96
其他税收优惠及加计扣除的影响	-1,472,417.30
所得税费用	-589,975.50

**(四十五) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	98,588.92	41,388.69
政府补助	1,093,123.50	1,254,329.16
保证金押金	5,352,896.85	9,057,560.41
往来款	1,405,850.66	410,549.41
合计	7,950,459.93	10,763,827.67

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
期间费用	12,565,081.25	13,436,152.05
保证金押金	15,747,434.52	7,667,513.91
其他往来款	832,000.00	4,355,631.72
合计	29,144,515.77	25,459,297.68

**3、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
支付长期租赁租金费用	465,847.79	330,112.50
合计	465,847.79	330,112.50

**(四十六) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,912,343.21	5,071,785.83

加：信用减值损失	1,820,657.37	583,560.08
资产减值准备	---	---
固定资产折旧	2,790,918.06	2,331,243.41
油气资产折耗	---	---
使用权资产折旧	465,847.79	246,763.54
无形资产摊销	486,137.60	492,467.24
长期待摊费用摊销	361,075.68	107,948.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	28,481.56	-22,539.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,033,410.00	1,267,900.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,112,877.01	1,975,942.24
投资损失（收益以“-”号填列）	1,526,513.78	-2,087,722.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-611,628.39	-533,276.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,799,839.55	-16,345,248.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,752,117.79	-11,236,052.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,439,696.10	72,744,970.96
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-65,532,160.67	54,597,742.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	17,908,906.84	52,617,850.99
减：现金的期初余额	52,617,850.99	18,157,470.57
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-34,708,944.15	34,460,380.42

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	17,908,906.84	52,617,850.99
其中：库存现金	4,578.60	35,416.49
可随时用于支付的数字货币	---	---
可随时用于支付的银行存款	16,076,509.10	51,942,057.98
可随时用于支付的其他货币资金	1,827,819.14	640,376.52
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	17,908,906.84	52,617,850.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

## (四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,860,215.80	履约保证金、监管专用户资金
固定资产	22,369,118.28	贷款抵押
无形资产	15,346,705.26	贷款抵押
合计	44,576,039.34	

## (四十八) 外币货币性项目

## 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.50	6.9646	3.48
应收账款			
其中：美元	122,346.27	6.9646	852,092.83

## (四十九) 政府补助

## 1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
高校生到中小微企业就业补贴	4,522.86	4,522.86	---	其他收益
失业待遇	6,548.68	6,548.68	---	其他收益
2022 年第二批就业创业款	4,538.22	4,538.22	---	其他收益
技术管理体系建设服务补助	283,018.87	283,018.87	---	其他收益
2022 年一次性留工补助	112,750.00	112,750.00	---	其他收益
2022 年稳岗补贴	30,244.87	30,244.87	---	其他收益
2022 年广州市一次性扩岗补贴	1,500.00	1,500.00	---	其他收益
2020 年肇庆高新区企业就业失业监测补贴	375.00	---	375.00	其他收益
2019 年度肇庆高新区创新创业大赛奖励资金	12,000.00	---	12,000.00	其他收益
2019 年度肇庆高新区专利资助专项资金	192,300.00	---	192,300.00	其他收益
2020 年省科技专项资金（大专项+任务清单款项）专项补贴	170,000.00	---	170,000.00	其他收益
2020 年度肇庆高新区专利资助专项资金	24,600.00	---	24,600.00	其他收益
吸纳高校生的社保补贴返还款	4,094.16	---	4,094.16	其他收益
报考高空作业证安监企业减免费用	960.00	---	960.00	其他收益
省博士工作站补贴	100,000.00	---	100,000.00	其他收益
高新技术企业补贴	100,000.00	50,000.00	50,000.00	其他收益
2020 年省博士工作站设站单位第一年建站补贴	100,000.00	---	100,000.00	其他收益
肇庆市第四批西江创新团队与领军人才市级扶持资金	1,200,000.00	600,000.00	600,000.00	其他收益
合计	2,347,452.66	1,093,123.50	1,254,329.16	

## (五十) 租赁

## 1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	76,314.27	37,208.81
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	---	---
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	---	---
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	---	---
其中：售后租回交易产生部分	---	---
转租使用权资产取得的收入	---	---
与租赁相关的总现金流出	---	---
售后租回交易产生的相关损益	---	---
售后租回交易现金流入	---	---
售后租回交易现金流出	---	---

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	555,308.54
1 至 2 年	376,692.19
2 至 3 年	290,662.83
3 年以上	242,219.03
合计	1,464,882.59

## 2、 作为出租人

### （1）经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	24,821.85	21,923.45

其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	---	---
---------------------------	-----	-----

## 六、 本合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下的企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下的企业合并。

### (三) 其他原因的合并范围变动

报告期内其他原因导致的合并范围变动及其相关情况：

子(孙)公司 全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额(万)	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额
三浦金百年	有限公司	广东省佛山市 顺德区	停车场运营管理服 务	100.00	备注 1	50.00	---
佛冈智慧停车	有限公司	广东省清远市 佛冈县	停车场运营管理服 务	100.00	备注 2	0.00	---
高要智慧停车	有限公司	广东省肇庆市 高要区	停车场运营管理服 务	100.00	备注 3	100.00	---

备注 1：一般项目：工程和技术研究和试验发展；停车场服务；充电桩销售；洗车服务；汽车装饰用品销售；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。

备注 2：一般项目：停车场服务；充电桩销售；洗车服务；汽车装饰用品销售。

备注 3：一般项目：停车场服务；物业管理；充电桩销售；洗车服务；汽车装饰用品销售。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

子（孙）公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
三浦云网	肇庆市	广东肇庆市四会市	科技推广和应用服务业	70.00	---	设立
三浦云智慧	广州市	广东广州市	研究和试验发展	100.00	---	收购
三浦金百年	佛山市顺德区	广东省佛山市顺德区	停车场运营管理服务	50.10	---	设立
佛冈智慧停车	清远市佛冈县	广东省清远市佛冈县	停车场运营管理服务	50.10	---	设立
高新智慧停车	肇庆市四会市	广东省肇庆市四会市	停车场运营管理服务	---	63.00	设立
高要智慧停车	肇庆市高要区	广东省肇庆市高要区	停车场运营管理服务	49.00	---	设立

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

本公司不存在合营安排或联营企业中的权益。

### (三) 重要的共同经营

本公司不存在重要的共同经营。

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：苏农、龚武

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司无重要的合营和联营企业

### (四) 其他关联方情况



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中辰科建（广东）集团有限公司	同受控制
中辰科建（佛山市）科技有限公司	同受控制
中辰科建（广东）集团有限公司肇庆分公司	同受控制（2022 年注销）
珠海市浦财投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
肇庆市浦银投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
梁耀文	股东、董事
黎嘉殷	股东、董事、高级管理人员
梁志刚	股东、副总经理
黄静	董事会秘书、高级管理人员
赵亚芬	监事
彭维香	监事
王俊	监事
唐爱萍	财务总监
苏静	股东龚武的妻子、股东苏农的妹妹
台山市恒畅构件有限公司	股东梁耀文参股的公司
佛山市恒信路桥工程有限公司	股东梁耀文控股的公司
佛山市顺德区耀中卫浴设备有限公司	股东梁耀文哥哥梁耀同控股的公司
佛山市顺德区合益建筑工程劳务有限公司	股东梁耀文哥哥梁耀和控股的公司
China Star Construction (Africa) Co.,Ltd.	股东龚武哥哥龚文控股的公司
China Star Construction (Rwanda) Co.,Ltd.	股东龚武哥哥龚文控股的公司
湖南凌鹰园艺建设有限公司	股东龚武哥哥龚凌寒控制的公司
湖南凌鹰商贸有限公司	股东龚武哥哥龚凌寒控制的公司

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中辰科建（广东）集团有限公司	钢结构	38,064.60	483,503.36

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
肇庆市浦银投资管理合伙企业(有限合伙)	房屋建筑物	1,100.92	1,100.92
中辰科建(广东)集团有限公司肇庆分公司	房屋建筑物	2,293.58	4,587.16

## 3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏农、龚武、苏静	30,000,000.00	2016/6/1	2026/6/1	否
苏农、龚武、梁耀文、珠海市浦财投资管理合伙企业(有限合伙)、肇庆市浦银投资管理合伙企业(有限合伙)	7,900,000.00	2021/10/18	2022/10/17	是
苏农、龚武、梁耀文、珠海市浦财投资管理合伙企业(有限合伙)、肇庆市浦银投资管理合伙企业(有限合伙)	7,900,000.00	2022/10/18	2023/10/17	否
苏农	20,000,000.00	2022/7/6	2024/7/6	否

## 4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,381,561.87	1,384,437.70

## 九、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：0.00 元。

公司本期行权的各项权益工具总额：36,000.00 元。

公司本期失效的各项权益工具总额：0.00。

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：不适用。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：不适用。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：该权益工具授予日的收盘价与授予价格之差确定。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：在等待期内的每个资产负债日，根据最新取得可行权职工人数的变动，是否满足行权条件等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：78,000.00 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：36,000.00 元

## (三) 股份支付的修改、终止情况

本公司不存在股份支付的修改、终止情况。

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	1,152,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	---

## 十二、其他重要事项

本报告期内不存在需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	44,967,680.54	43,549,326.05
1 至 2 年	20,810,260.51	2,678,940.05
2 至 3 年	1,275,946.85	1,742,115.89
3 至 4 年	940,992.33	2,142,798.11
4 至 5 年	1,033,013.56	---
5 年以上	---	---
小计	69,027,893.79	50,113,180.10
减：坏账准备	5,689,037.62	3,925,065.11
合计	63,338,856.17	46,188,114.99

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	69,027,893.79	100.00	5,689,037.62	8.24	63,338,856.17
其中：关联方组合	4,119,690.22	5.97	---	---	4,119,690.22
账龄组合	64,908,203.57	94.03	5,689,037.62	8.76	59,219,165.95
合计	69,027,893.79	100.00	5,689,037.62	8.24	63,338,856.17

续上表：

类别	上年年末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	50,113,180.10	100.00	3,925,065.11	7.83	46,188,114.99
其中：关联方组合	2,286,580.65	4.56	---	---	2,286,580.65
账龄组合	47,826,599.45	95.44	3,925,065.11	8.21	43,901,534.34
合计	50,113,180.10		3,925,065.11		46,188,114.99

## 组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,129,570.97	2,156,478.55	5.00
1 至 2 年	18,528,679.86	1,852,867.99	10.00
2 至 3 年	1,275,946.85	382,784.06	30.00
3 至 4 年	940,992.33	470,496.17	50.00
4 至 5 年	1,033,013.56	826,410.85	80.00
合计	64,908,203.57	5,689,037.62	

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回前期核销	转销或核销	
坏账准备	3,925,065.11	1,680,791.34	83,181.17	---	5,689,037.62
合计	3,925,065.11	1,680,791.34	83,181.17	---	5,689,037.62

## 4、 本期无实际核销的应收账款情况

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 30,057,270.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,502,863.55 元。

## 6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款项	8,400,014.85	4,751,742.73
合计	8,400,014.85	4,751,742.73

## 1、 其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,019,904.92	3,981,714.30
1 至 2 年	615,414.30	233,756.20
2 至 3 年	28,523.70	---
3 至 4 年	---	609,375.00
4 至 5 年	10,000.00	31,800.00
5 年以上	10,383.24	39,925.79
小计	8,684,226.16	4,896,571.29
减：坏账准备	284,211.31	144,828.56
合计	8,400,014.85	4,751,742.73

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	8,684,226.16	100.00	284,211.31	3.27	8,400,014.85
其中：					
关联方组合	3,000,000.00	34.55	---	---	3,000,000.00

保证金、押金、代垫款项组合	5,684,226.16	65.45	284,211.31	5.00	5,400,014.85
合计	8,684,226.16	100.00	284,211.31		8,400,014.85

续上表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	4,896,571.29	100.00	144,828.56	2.96	4,751,742.73
其中：					
关联方组合	2,000,000.00	40.84	---	---	2,000,000.00
保证金、押金、代垫款项组合	2,896,571.29	59.16	144,828.56	5.00	2,751,742.73
合计	4,896,571.29	100.00	144,828.56		4,751,742.73

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：保证金、押金、代垫款项组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金、代垫款项组合	5,684,226.16	284,211.31	5.00
合计	5,684,226.16	284,211.31	5.00

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
保证金、押金、代垫款项组合	144,828.56	139,382.75	---	---	284,211.31
合计	144,828.56	139,382.75	---	---	284,211.31

(4) 本期无实际核销的其他应收款项情况

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金、代垫款项组合	5,684,226.16	2,896,571.29
关联方往来款	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	8,684,226.16	4,896,571.29

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
肇庆市高要区国有资产经营有限公司	保证金、押金	3,000,000.00	1 年以内	34.55	150,000.00
广东三浦云网智慧停车科技有限公司	关联方往来款	3,000,000.00	2 年以内	34.55	---
李远锋	代垫款	832,000.00	1 年以内	9.58	41,600.00
深圳市诚建通非融资性担保有限公司	保证金、押金	491,907.00	1 年以内	5.66	24,595.35
佛山市南海区桂城街道平南社区平南股份经济合作联社	保证金、押金	395,599.80	1 年以内	4.56	19,779.99
合计		7,719,506.80		88.90	235,975.34

## (7) 无涉及政府补助的其他应收款项

## (8) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

## (9) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,763,991.73	---	3,763,991.73	2,073,491.73	---	2,073,491.73



对联营、合营企业投资	---	---	---	---	---	---
合计	3,763,991.73	---	3,763,991.73	2,073,491.73	---	2,073,491.73

### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
三浦云网	2,030,000.00	---	---	2,030,000.00	---	---
三浦云智慧	43,491.73	950,000.00	---	993,491.73	---	---
三浦金百年	---	250,500.00	---	250,500.00	---	---
高要智慧停车	---	490,000.00	---	490,000.00	---	---
合计	2,073,491.73	1,690,500.00	---	3,763,991.73	---	---

## (四) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	176,559,643.25	146,691,169.96	151,322,310.31	119,082,201.04
其他业务	822,758.43	462,889.45	644,863.16	501,868.15
合计	177,382,401.68	147,154,059.41	151,967,173.47	119,584,069.19

## (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,834,545.83	1,938,940.71
银行理财收益	308,032.05	148,781.36
合计	-1,526,513.78	2,087,722.07

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-28,481.56	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,093,123.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	-1,526,513.78	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	---	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,033,410.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,325.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
小计	2,539,212.72	
所得税影响额	-46,577.31	
少数股东权益影响额（税后）	---	
合计	2,585,790.03	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.65	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.01	0.01

广东三浦车库股份有限公司

(加盖公章)

二〇二三年四月七日

附：

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

广东三浦车库股份有限公司  
董事会  
2023 年 4 月 10 日